



protestantse
diaconie

Je staat er niet alleen voor!

BEGROTING 2020

Definitieve versie 5.0 dd 8 oktober 2019



Inhoud

Inleiding Algemeen	3
Inleiding Financieel	5
Algemeen	5
Aanbevelingen Actan Accountants	5
Innovaties	5
Intensiveringen	5
Samenvatting en kerncijfers	5
Doelstelling I – Missie-gerelateerde Panden	9
Doelstelling II – Projecten	9
Mission house wordt EVS- programma	10
Wereldhuis.....	10
Sociale Kruidenier	10
Straatpastoraat	10
Doelstelling III – Opbouwwerk.....	11
Doelstelling IV – Diaconale activiteiten	11
Doelstelling V – Individuele hulpverlening en Bijdragen.....	11
Doelstelling VI - Collecten	12
Overige posten.....	12
Wervingskosten	12
Beheer en administratie	12
Lonen en Salarissen	12
Innovatie	13
Huisvestingskosten	13
Bedrijfskosten – kleine aanschaffen	13
Kantoor- en algemene kosten	13
Beheerskosten	13
Beleggings- en financieel resultaat	14
Begroting 2020: staat van baten en lasten.....	15
Specificatie Staat van baten en lasten.....	16
Bijlage: overzicht panden	19

Inleiding Algemeen

De Protestantse Diaconie maakt een verschil in de stad en in de kerk. We creëren gastvrije plekken waar mensen zich gezien voelen en uiting geven aan het verlangen naar een betere wereld. Deze plekken bieden een thuis aan levensverhalen, zorgen voor verbinding met de ander en laten verwondering ontstaan.

We hebben een lange en rijke geschiedenis binnen de Amsterdamse kerken en buurten. Onze missie in de huidige tijd vraagt dat we ons regelmatig blijven bezinnen op onze koers. Waar willen we onze prioriteiten zoeken? Welke nieuwe activiteiten willen we starten en welke bestaande vragen om doorontwikkeling? Welke projecten willen we koesteren en wat kunnen we overdragen aan een van onze partners? Deze vragen brengen ons op het spoor van initiatieven die, net als wij, willen werken aan inclusiviteit, barmhartigheid en de zorg voor het kwetsbare leven in de stad. Het komende jaar zullen we dan ook actief bijdragen aan organisaties als de Turnclub, Blend, de Kwekerij, het Huis van de Tijd en het nieuw te ontwikkelen platform over christelijke geloof en zingeving vanuit de Protestantse Kerk met de werktitel School of Faith. Op het Amstelhoven terrein huisvesten we meer dan 20 maatschappelijk betrokken organisaties die samenwerken en elkaars netwerk delen.

De Diaconie zelf zet voor 2020 in op reeds bestaande en nieuw op te starten christelijke leefgemeenschappen. Met ons vastgoed creëren we plaatsen waar mensen samen 'intentioneel' wonen: vanuit het evangelie, met en voor de buurt – of juist voor een specifieke groep, zoals kwetsbare jongeren of tienermoeders, zoals dat nu gebeurt in de Hodshonhof en de Hilmanhof. In februari zullen we groepswoningen aanbieden aan acht studenten die zich willen inzetten voor diaconale projecten in Amsterdam. Zij krijgen daarmee de kans om waardevol vrijwilligerswerk te doen in een vormende fase van hun leven en tegelijkertijd betaalbaar te wonen in het hart van de stad waar ze studeren.

In het Weduwe Roosenhofje zijn een paar kleine woningen vrijgekomen. Deze worden bewoond door internationale studenten die via een Europees Programma (EVS) vrijwilligerswerk bij ons doen. Daarnaast ontstaat er op die plek een nieuwe leefgemeenschap die zich zal inzetten voor de buurt.

Een project waar we het komende jaar veel van verwachten is de Gastvrije Hoeve. De Diaconie werkt samen met verschillende partners om een gebied te ontwikkelen dat een brug slaat tussen de stad en de omliggende natuur. Een boerenbedrijf net buiten Amsterdam zal nog verder gaan dan de traditionele zorgboerderijen in het aanbieden van passend werk voor uiteenlopende groepen mensen. Ook voor stedelingen zal de Hoeve een plek zijn om te genieten van de natuur, eerlijk eten en ontmoetingen buiten hun eigen 'bubbel'.

De afgelopen jaren heeft onze Sociale Kruidenier, samen met de Voedselbank Amsterdam, gewerkt aan een nieuwe vorm van armoedebestrijding en voedselverstrekking. We zullen aan het begin van het nieuwe jaar gezamenlijk een winkel openen waar mensen meerdere dagen per week zelf producten mogen uitkiezen, een kop koffie kunnen drinken en een luisterend oor of laagdrempelig financieel advies mogen vinden. Deze pilot in Amsterdam Zuid noemen we *De Voedselmarkt* en we hopen dit winkelmodel in de toekomst ook uit te breiden naar andere stadsdelen.

Met de opbrengsten uit onze panden, de bijdragen van fondsen en ons eigen vermogen kunnen we plekken van verbinding en verwondering bouwen. We gunnen onszelf daarbij nadrukkelijk de ruimte om te experimenteren en nieuwe samenwerkingen aan te gaan. Hoe geweldig is het wanneer onze

projecten zo veel waarde blijken toe te voegen aan de stad dat ze onder de vleugels van de Diaconie vandaan komen en op hun eigen benen gaan staan.

Vanaf 2014 hebben we een impuls gegeven aan het diaconale werk door het zoeken naar nieuwe samenwerkingsmodellen tussen de plaatselijke kerken, buurtinitiatieven en maatschappelijke partners. We hebben veel geëxperimenteerd en uitgeprobeerd en gaandeweg hebben we ook wel wat accenten verlegd. In Noord heeft de ontwikkeling van activiteiten in kerkgebouw de Ark en de intensieve samenwerking met de multiculturele kerk Hoop voor Noord geresulteerd in de start van het project *Noordas*. Uit deze krachtenbundeling is een netwerk van projecten ontstaan met een team van bevlogen medewerkers, waarbij de financiering voor een groot deel door partners van buiten de kerkmuren wordt gedragen.

Er zijn natuurlijk ook prachtige plekken die al jaren deel uitmaken van het DNA van de Diaconie en dat zullen blijven doen. Het Wereldhuis blijft haar deuren openen voor migranten zonder verblijfsstatus. Zolang er dak –en thuisloze mensen zijn in Amsterdam, zullen wij hen opzoeken en vertegenwoordigen in het Straatpastoraat. En via de taalcafés, spelinlopen voor ouder en kind, de buurtmaaltijden en koffieochtenden blijven we ruimte bieden aan verbinding, bezieling en verwondering. Om dit te bereiken zijn ook voor deze kernactiviteiten ontwikkeling en innovatie nodig. Zo kunnen we vanuit onze missie blijven bijdragen aan een 'mooie, lieve stad'.

Hanneke van Bezooijen, oktober 2019.

Inleiding Financieel

Algemeen

In de inleiding zijn de lijnen geschetst waarlangs de Diaconie zal gaan werken. De financiële consequenties van deze plannen zijn vertaald in een begroting. De totale begroting laat – binnen de doelstellingen - geen grote verschuivingen zien. In de inleiding zijn verwachte ontwikkelingen genoemd, die bij bespreking van de doelstelling nader worden toegelicht.

Aanbevelingen Actan Accountants

Bij de bespreking van de jaarrekening 2018 zijn door Actan Accountants een aantal aanbevelingen gedaan m.b.t. de opzet en grondslagen van de (financiële) verslaggeving:

De jaarrekening 2018 voldoet voor het eerst aan de richtlijn RJ640 'Organisaties zonder winststreven' en RJ 650 'Fonds wervende instellingen', daarmee is een kwaliteitsslag geëffectueerd. Deze opbouw is doorgevoerd in de begroting 2020

Innovaties

Veel energie is al gestoken in de aankoop van grond in Amstelveen, waar de Diaconie een project wil realiseren. Op het moment van uitbrengen van deze begroting is de aankoop nog niet gerealiseerd, naar verwachting zal deze eind 2019 zal plaatsvinden. Op dit terrein zal het project de 'Gastvrije Hoeve' worden gerealiseerd. De begrote exploitatie van dit project bedraagt € 115k waarvan de Diaconie € 40k zal bijdragen. De diaconie draagt naar verwachting € 30k bij aan de met de PKA op te zetten School of Faith.

Intensiveringen

In 2019 is het diaconaal opbouwwerk in Noord goed van de grond gekomen door de samenwerking met 'Hoop voor Noord'. Het aantal FTE's opbouwwerkers groeit in 2020 met 1,5 FTE naar 5,75 FTE (toename €60k). Door bijdragen vanuit fondsen ad € 82k kunnen projecten 'In Kas' en 'de Noordas' vorm krijgen. Ook de inzet voor het Straatpastoraat wordt geïntensiveerd met een extra inzet van 0,4 FTE.

Samenvatting en kerncijfers

Er wordt een negatief resultaat begroot van krap € 90k. Dit begrote resultaat is nagenoeg gelijk aan het begrote resultaat over 2019 (€ 86k negatief) en 2018. Belangrijkste ontwikkelingen zijn:

- Huuropbrengsten nemen toe vanwege intensivering verhuur terrein Amstelveen (€75k), maar ook de kosten van de panden nemen toe omdat klein onderhoud nu in de jaarlijkse exploitatie verantwoord wordt (€65k). Per saldo extra dekking €10k.
- EVS-programma¹ komt in plaats van project Mission House, hierdoor draagt de Diaconie aan dit project € 30k minder bij.
- Opbouwwerk: Er wordt fors ingezet op opbouwwerk², de exploitatie daarvan gaat naar € 500k, de bijdrage van de diaconie is € 40 hoger dan in 2019.
- Kosten Bureau: deze zijn €50k lager omdat enerzijds meer uren worden doorbelast naar projecten en anderzijds minder kantoorruimte door het bureau wordt gebruikt.

¹ EVS-programma: zie toelichting doelstellingen.

² Opbouwwerk: zie toelichting doelstellingen.

- Bijdrage aan de met de PKA op te zetten School of Faith €30k

Hieronder volgt een korte samenvatting van de begrote exploitatie over 2020 en 2019. In dit rapport wordt nog nadrukkelijk aandacht besteed aan de specificatie van de exploitatie van de doelstellingen.

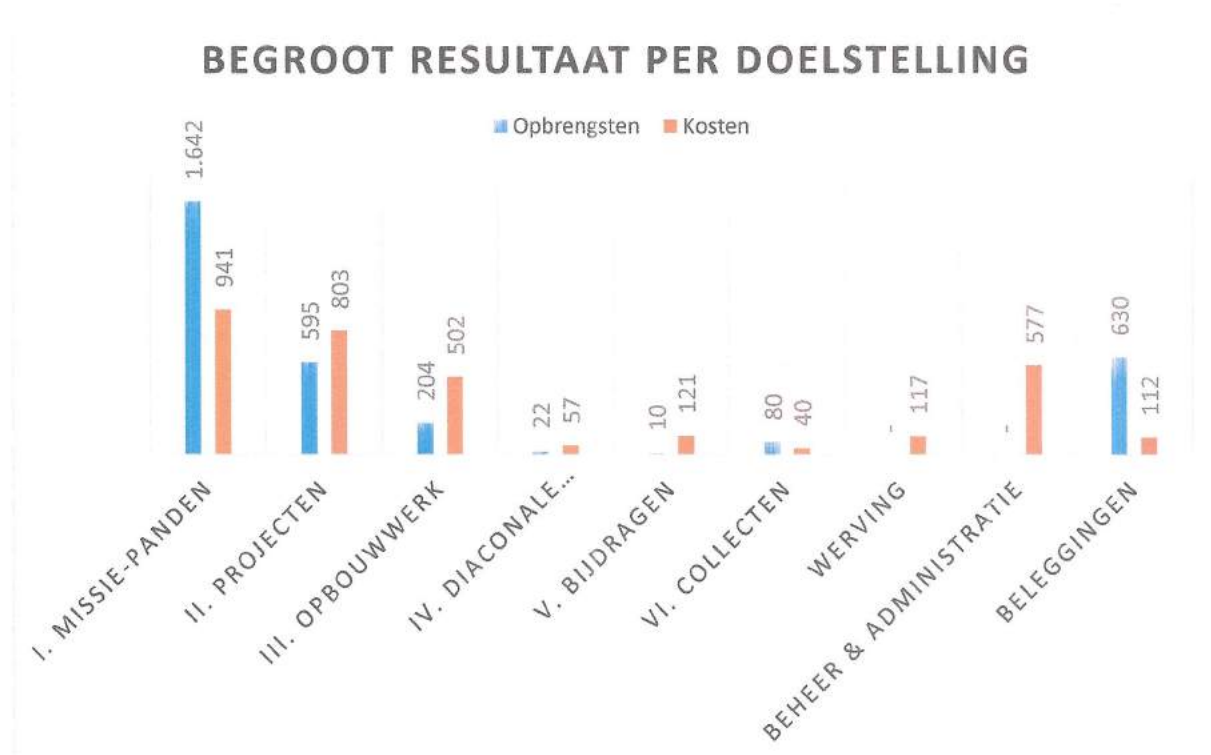
SAMENVATTING Begroting 2020		Kosten	Opbrengsten	Resultaat
TOTAAL DOELSTELLINGEN	75%	2.464.590	-2.552.434	-87.844
TOTAAL BELEGGINGEN	3%	111.956	-630.250	-518.294
TOTAAL WERVINGSKOSTEN	4%	117.188	-	117.188
TOTAAL BEHEER EN ADMINISTRATIE	18%	577.139	-	577.139
	100%	3.270.873	-3.182.684	88.189

SAMENVATTING Begroting 2019		Kosten	Opbrengsten	Resultaat
TOTAAL DOELSTELLINGEN	74%	2.435.636	-2.563.929	-128.293
TOTAAL BELEGGINGEN (beleggingspanden en financieel resultaat)	3%	112.377	-623.250	-510.873
TOTAAL WERVINGSKOSTEN	4%	125.871	-	125.871
TOTAAL BEHEER EN ADMINISTRATIE	18%	599.469	-	599.469
	100%	3.273.353	-3.187.179	86.174

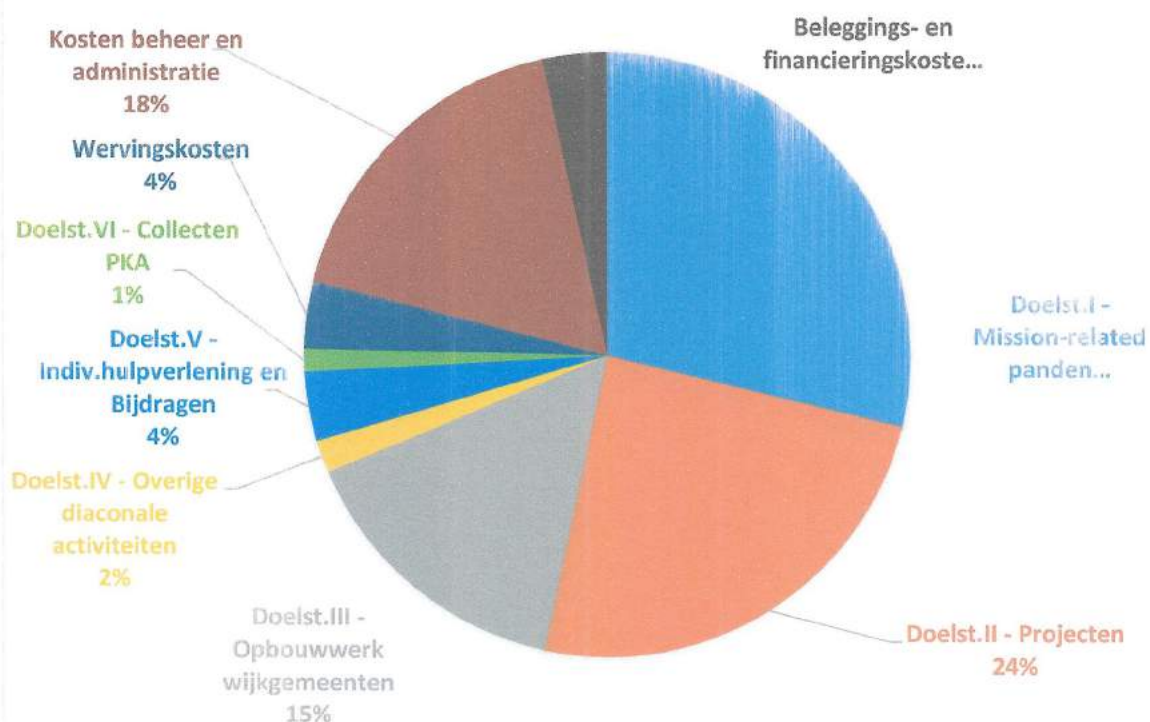
Graag geven we visueel inzicht in de verdeling van kosten en opbrengsten en de rentabiliteit van de diverse doelstellingen.

Onderstaande grafieken schetsen een beeld van:

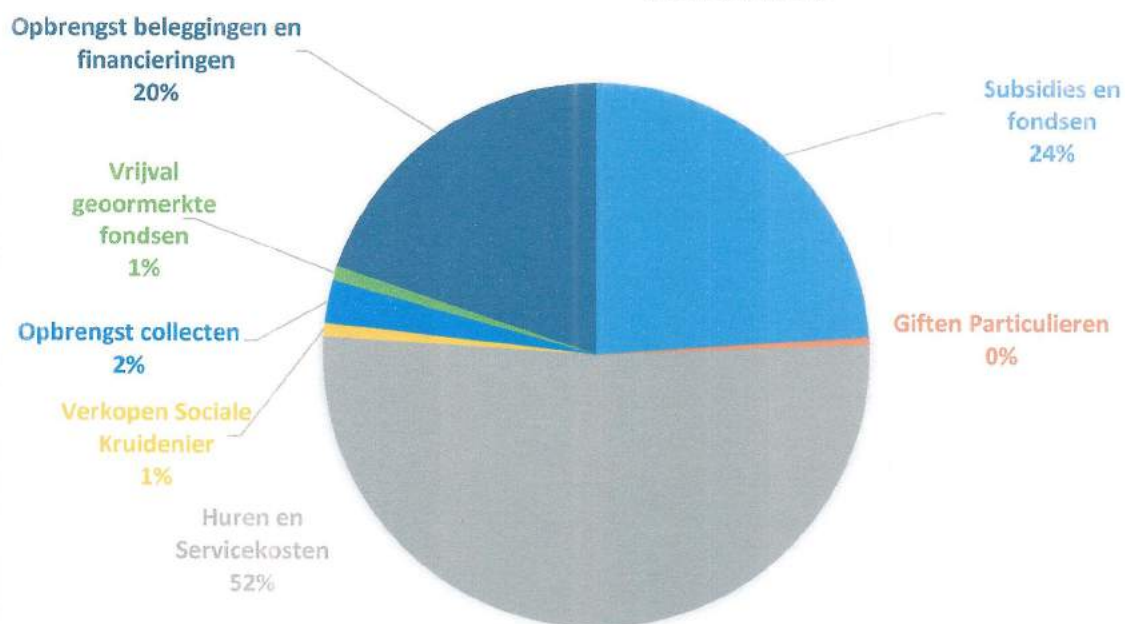
1. Begroot resultaat per doelstelling en overige rubrieken (weergegeven in € x 1.000)
2. Kostenverdeling van doelstellingen en overige kostensoorten (percentage van het totaal)
3. Verdeling opbrengsten naar bronnen (percentage van het totaal)



BEGROTING KOSTEN 2020 - TOTAAL € 3.271.000



BEGROTING OPBRENGSTEN 2020 NAAR BRON - TOTAAL € 3.183.000



Dekkingsbijdrage

Uit de tabel **samenvatting van de begroting** zien we enerzijds dat de dekkingsbijdrage uit de diaconale doelstellingen voldoende is om de wervingskosten te dekken, en dat de dekkingsbijdrage uit het financieel en beleggingsresultaat voldoende zou moeten zijn om de kosten van het bureau te dekken.

We zien dat de kosten van beheer en administratie (waaronder het bureau) gelijk blijven ten opzichte van de doelstellingen. Daarnaast bedragen de wervingskosten (incl. kosten voor naamsbekendheid) 5% van de kosten van doelstelling, deze kosten vallen daarmee binnen de norm.

Aan de hand van de grafiek **begroot resultaat per doelstelling** gaan we daar nog iets nader op in.

We zien in deze tabel dat de dekkingsbijdrage van de missie-gerelateerde panden en de collecten bestemd voor de diaconie voldoende is om dekking te geven aan de overige doelstellingen ('projecten', 'opbouwwerk', 'diaconale activiteiten' 'bijdragen van de diaconie aan diaconale projecten en gelieerde organisaties') en – zoals hierboven vermeld – de wervingskosten.

Doelstelling I – Missie-gerelateerde Panden

Het onroerend goed van de Diaconie is op te delen in twee typen: missie-gerelateerde en beleggingspanden. In de panden op het terrein Amstelhoven wordt gewerkt aan de sociaal maatschappelijke functie van de Diaconie. De missie-gerelateerde panden zijn panden waarbinnen een aantal doelstellingen van de Diaconie worden vormgegeven. Dit betreft de panden op het terrein Amstelhoven en de panden Hilmanhof, de Hugo de Groothof, de Weduwe Roosenhof en de Hodshonhof. Daarnaast zijn er enkele panden die een beleggingskarakter hebben, deze panden zijn opgenomen onder de Beleggingen.

Sinds 2018 zijn de huren van het terrein Amstelhoven gebaseerd op een normbedrag per m², gebaseerd op de economische huur van vergelijkbare ruimten in dezelfde wijk van Amsterdam. De huren van woningen zijn gebaseerd op de 'puntentelling' zoals de woonbond zie heeft vastgesteld.

Toelichting begroting 2020: Door de verhuizing van de PKA naar het pand Corvershof is ruimte vrijgekomen voor nieuwe partijen. Met Tot Heil des Volks is een huurovereenkomst afgesloten. Ook de Amstelrank krijgt deels een andere bestemming. In 2018 is het project Huis van de Tijd gestart; in 2020 worden op de 2^e etage Studenten gehuisvest die een bijdrage zullen leveren aan de doelstellingen van de Diaconie.

Onder de doelstelling is een extra rubriek opgenomen '*Exploitatie kas en zalen*'. Voorheen waren de kosten van exploitatie van de kantine onder bureaukosten opgenomen. Het beschikking stellen van de kas aan gelieerde organisaties, het exploiteren van de kas en de zalen en het sleutelbeheer valt ons inziens meer onder exploitatie van onroerend goed in het kader van de doelstelling dan onder de bureaukosten. Dit verklaart mede waarom er een kleine verschuiving in de verhouding van kosten van het bureau heeft plaatsgevonden. Doel is om de exploitatie van maaltijden en zalen minimaal quitte te laten lopen. De facturering van sleutels krijgt meer aandacht. Kleine aanschaffen in de kas en koffie worden door de diaconie ter beschikking gesteld voor algemeen gebruik.

De bijdrage van de panden (€ 700k) aan de exploitatie van de Diaconie is in 2020 nagenoeg gelijk aan de begrote marge in 2019 ad € 690k.

In de bijlage panden is een overzicht te vinden van de diverse kosten en opbrengstenrubrieken.

Doelstelling II – Projecten

De huidige projecten zijn hieronder toegelicht. De projecten kennen een aparte begroting die is opgenomen in de totaalbegroting van de Diaconie. Naast de eigen bijdrage vanuit de Diaconie worden fondsen geworven. Per project vindt er een aparte doorberekening plaats voor de diverse kosten (coördinatie- en huisvestingskosten).

Op basis van de jaarplannen van de diverse projecten zijn projectbegrotingen samengesteld. In deze projectbegrotingen zijn opgenomen: Loonkosten inclusief sociale lasten, doorbelaste kosten t.b.v. coördinatie en administratieve ondersteuning; huisvestingskosten o.b.v. gebruikte ruimten (huur en servicekosten), Projectkosten (waaronder kosten activiteiten), en overige kosten. Daarnaast is per project een inschatting gemaakt van te werven fondsen. Het verschil tussen de kosten en de te verwerven fondsen betreft de bijdrage van de Diaconie aan deze projecten.

Toelichting begroting 2020: De bijdrage van de Diaconie aan de projecten wordt op € 208.000 begroot, dat is een kleine € 30.000 lager dan in 2018. Deze verandering wordt met name veroorzaakt door de nieuwe invulling van 'het Mission House' (zie hierna). De bijdrage van de Diaconie blijft op 26% begroot.

Mission house wordt EVS- programma

Met ingang van het seizoen 2019-2020 dat start per 1 september wordt het project Mission House beperkt tot de inzet van 4 vrijwilligers die deelnemen aan ons EVS programma. EVS staat voor European Voluntary Service, en is onderdeel van het Erasmus+ programma van de Europese Unie. Via dit programma kun je 2 tot 12 maanden vrijwilligerswerk in Europa doen, Voor 4 studenten wordt subsidie ontvangen via het Nederlands Jeugd Instituut.

De jongeren worden ingezet bij het Wereldhuis en de Sociale Kruidenier en zo mogelijk externe projecten. De jongeren worden begeleid door een medewerker van de Diaconie die hiervoor 0,1 FTE beschikbaar heeft. De totale exploitatie van 2019 ad € 149k daalt daarmee naar € 55k.

De component huisvesting en vergoedingen deelnemers is in dit project nadrukkelijk aanwezig vanwege de onderhouds- en verblijfskosten van de jongeren voor de periode van 10 maanden (september tot en met juni).

Wereldhuis

In oktober 2018 startte het driejarige project Building Bridges - Sharing Worlds, bedoeld om het maatschappelijke draagvlak ten aanzien van ongedocumenteerden te verbeteren. Het project loopt tot de zomer van 2021. T.b.v. dit project is een tijdelijke extra bezetting van 0,4 FTE begroot. Overige kosten wijken niet af van voorgaand jaar. De veranderingen in opvangmogelijkheden, zoals het sluiten van de winteropvang voor ongedocumenteerden etc. zijn direct merkbaar in het aantal (schrijnende) situaties die de medewerkers tegemoet moeten treden. Het project Wereldhuis kent een vrij stabiele opbouw van kosten.

Sociale Kruidenier

De Sociale Kruidenier is een winkel en ontmoetingsplaats voor Amsterdammers die het financieel moeilijk hebben. Er zijn twee locaties, een aan de Nieuwe Herengracht en een in Amsterdam Noord. In 2019 is in samenwerking met de Voedselbank Amsterdam een nieuwe pilot gestart: in de Voedselmarkt in Amsterdam-Zuid De Sociale Kruidenier aan de Herengracht krijgt door de samenwerking met de Voedselbank een andere invulling. De exploitatie op de locatie Nieuwe Herengracht 18 zal eind 2020 verdwijnen.

Straatpastoraat

De in 2018 aangetrokken straatpastor heeft haar plek in de stad inmiddels verworven. Zij werkt voor 0,8 FTE. De inzet voor het Straatpastoraat wordt in 2018 uitgebreid naar 1,2 FTE. Op deze manier hopen we dat de Straatpastor het veldwerk verder vorm kan geven. Het straatpastoraat draagt met concrete activiteiten bij aan de beeldvorming van dak- en thuislozen.

Doelstelling III – Opbouwwerk

Toelichting begroting 2020: De kosten van het opbouwwerk betreffen voornamelijk loonkosten en in beperkte mate kosten voor activiteiten. De laatste jaren wordt nadrukkelijker dan voorheen gebouwd aan de totstandkoming van diaconale centra. Daartoe worden samenwerkingen aangegaan en activiteiten uitgevoerd. Het aantal opbouwwerkers breidt uit van 4,3 (in 2019) naar 5,75 (in 2020). Voor het opbouwwerk in Amsterdam Noord is een aparte kostenplaats ingericht t.b.v. de verantwoording aan fondsen (OSF en 'In kas'). In Amsterdam Noord wordt samengewerkt met Stichting 'Hoop voor Noord', met deze stichting is een samenwerkingsovereenkomst aangegaan t.b.v. de inzet van opbouwwerkers. De inzet vanuit de Diaconie aan het opbouwwerk in Noord bedraagt 1,7 FTE, 'Hoop voor Noord' zet 0,6 FTE in.

De exploitatie van het opbouwwerk groeit van € 375k in 2019 naar € 500k in 2020. Daar staat tegenover dat het OSF-fonds een forse bijdrage levert aan het project de Noordas, waardoor de bijdrage van de diaconie beperkt stijgt met € 45k.

In het jeugddiaconaat wordt samengewerkt met Ympact020. De kosten voor jeugddiaconaat worden voornamelijk bepaald door personele kosten (0,22 FTE).

Doelstelling IV – Diaconale activiteiten

In deze rubriek vallen kosten van pilots van projecten, incidentele of beeldversterkende kleinere evenementen. De Diaconie organiseert jaarlijks een aantal evenementen, zoals de Vrijheidsmaaltijd, de Daklozendag en de Allerzielen viering. Het Popup Choir is in 2019 verhuisd naar een andere locatie; de kas is te klein om de groep te kunnen hosten, de bijdrage aan dit evenement komt niet meer terug in de begroting.

Toelichting begroting 2020: Regel is dat voor evenementen waarvoor fondsen of bijdragen worden geworven een aparte begroting wordt gemaakt, zodat ook verantwoording kan plaatsvinden. Niet ieder evenement wordt daarom in de begroting meegenomen.

De begrote inzet voor Diaconale activiteiten lijkt te dalen van € 107k naar ruim € 27k. Dit beeld is echter vertekend doordat in 2019 kosten zijn begroot voor de Philantropic Campus ad € 70k. De dekking van deze kosten vindt plaats uit een reserve. Bij het uitbrengen van de begroting is de planning van de evenementen voor komend jaar nog niet volledig in beeld. **De uiteindelijke bijdrage voor diaconale activiteiten vanuit de Diaconie blijft daarmee rond de € 6k.**

Doelstelling V – Individuele hulpverlening en Bijdragen

Toelichting begroting 2020: Aan diverse organisaties worden incidenteel of wat structureel bijdragen verstrekt. De toezeggingen worden gedaan op grond van verwantschap met de diaconale doelstelling. In de begroting zijn de volgende bedragen opgenomen.

- Bijdragen diaconale presentie wijkgemeenten: Hierin zijn opgenomen de bijkomende kosten van de projecten in de regio's en de ondersteuning van de projecten met wie wordt samengewerkt.
- Bijdragen aan projecten: Er is een bedrag van € 39k begroot voor bijdragen aan Projecten. Daarnaast wordt ongeveer € 14k voor de leefgemeenschap Hodshonhof gereserveerd (in de vorm van het beschikbaar stellen van de huiskamer en de gezamenlijke keuken). Graag willen we een aantal christelijke jongeren huisvesten, als tegenprestatie zullen ze deelnemen als

vrijwilliger aan een aantal projecten. Daarvoor is € 10k als bijdrage in de huur van studenten op de 2^e etage van de Amstelrank opgenomen.

- Financiële bijdragen: Er is een bedrag van € 50k begroot voor financiële bijdragen, zoals voor Stichting Burennetwerk, Stichting Drugspastoraat, Stichting Gevangenzorg de Sluis evenals voor Stichting Dovenpastoraat.
- Individuele hulpverlening: vanuit het Wereldhuis wordt (financiële) individuele hulpverlening verstrekt, dit gebeurt niet meer rechtstreeks vanuit de diaconie.
- Fondsen op naam: Van oudsher beheert de Diaconie diverse 'fondsen op naam'. Hieronder valt ook de reservering voor het in 2013 ingestelde A.A. den Hollander Fonds (€ 4k per jaar), in 2019 wordt dit besteed aan o.a. het ondersteunen van sociale ondernemingen die uit het Social Start traject voortkomen.
- Stichting Rotterdam: de bijdrage Stichting Rotterdam wordt door de Diaconie ingezet voor kleinere projecten, waarvan de doelstelling aansluit bij die van Stichting Rotterdam.

Doelstelling VI - Collecten

Een door de Diaconie voor de PKN verrichte dienst is het registreren van de opbrengst van diaconale collecten van kerken die onderdeel zijn van de PKA. Van deze collecten dient een deel afgedragen te worden aan de PKN, namelijk de collecten die door de PKN in het jaarrooster zijn opgenomen. Daarnaast wordt de opbrengst van een aantal collecten afgedragen aan projecten in Amsterdam. De collecten in wijkgemeenten voor concrete projecten worden aangevuld met bijdragen uit de Diaconie.

Toelichting begroting 2020: Er is een dalende trend zichtbaar m.b.t. de collecteopbrengsten.

Overige posten

Wervingskosten

De wervingskosten betreffen de kosten die gemaakt worden om betrokkenheid bij de activiteiten van de Diaconie te creëren en inspanningen die verricht worden om fondsen te verkrijgen. Deze post is voor fondsen waaraan verantwoording wordt afgelegd een belangrijke marker.

Toelichting begroting 2020: de wervingskosten bestaan uit doorbelasting van de directeur (6 uur per week), de projectcoördinator (17 uur per week; 2019: 16 uur) en de medewerker Communicatie en Marketing (12 uur per week). Daarnaast worden kosten voor Communicatie en Marketing opgenomen onder de wervingskosten

Beheer en administratie

Onder kosten Beheer en administratie vallen de rubrieken Lonen, Overige personeelskosten, Huisvestingskosten van het bureau, Bedrijfskosten, Kleine aanschaffen, kantoorkosten en algemene kosten.

Lonen en Salarissen

Het begrote gemiddeld aantal FTE voor 2020 bedraagt 21,01 FTE (2019 - 20,54 FTE; 2018 – 20,36 FTE). Verdeling van deze FTE naar bureau en projecten is hieronder in een tabel weergegeven.

KP	Naam kostenplaats	Totaal FTE begroot 2020	Totaal FTE begroot 2019
19000	Protestantse Diaconie	7,50	7,04
1550	Philantropic Campus	0,00	0,75
1100	EVS-programma	0,10	0,60
1110	Wereldhuis	2,99	4,17
1120	Straatpastoraat	0,80	0,80
1130	Sociale Kruidenier	1,28	1,64
1140	Gastvrije Hoeve	0,67	0,00
1170	Replay	0,00	0,44
1210	Diaconaal Opbouwwerk	4,04	4,28
1211	Diaconaal OBW Noord	1,70	
1220	Jeugddiaconaat	1,22	0,22
1260	Waalse Diaconie	0,70	0,60
Totaal		<u>21,01</u>	<u>20,54</u>

Doorbelasting van loonkosten aan doelstellingen vindt plaats op basis van een door het MT vastgestelde verdeling. Deze verdeling is in de begroting toegepast en zal ook bij de maandelijkse verwerking van salariskosten worden toegepast. De doorbelaste kosten zijn opgebouwd als volgt: lonen inclusief sociale lasten (en pensioenlasten) en premie ziekengeldverzekering.

De loonkosten incl. overige personeelskosten liggen iets lager (nl. € 300k) dan in 2019 (€ 330); er zijn een aantal ontwikkelingen: Enerzijds worden meer uren doorbelast aan de projecten, wervingskosten, innovatie en het beheer van de panden. In 2020 ligt dit percentage op 52,6%, in 2019 bedroeg dit percentage € 51,2%). Anderzijds zijn er frictiekosten om nieuwe medewerkers in te werken.

Innovatie

Het budget innovatie heeft met name betrekking op het onroerend goed dat aangekocht wordt t.b.v. de ontwikkeling van de Gastvrije Hoeve.

In de begroting was een aparte post zichtbaar voor coördinatie van de organisatie. Omdat toerekening naar projecten op basis van uren mogelijk is, worden deze uren direct onder de projecten opgenomen.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten betreffen de doorbelaste huur van de gebruikte kamers door medewerkers van de Diaconie tegen de normhuurprijs.

Bedrijfskosten – kleine aanschaffen

Deze post betreft incidentele (kleine) investeringen.

Kantoor- en algemene kosten

Onder deze post zijn opgenomen: kantoorkosten, kosten telefonie en internet, abonnementen en licenties, automatisering en overige verzekeringen.

Beheerskosten

Onder deze post zijn opgenomen kosten van Accountantscontrole, Notaris, Advieskosten, het Quotum van de PKN, onderhoud erfgoed en Vergaderkosten College.

Beleggings- en financieel resultaat

Middelen van de Diaconie worden op twee manieren belegd, enerzijds in commercieel verhuurde panden, anderzijds in effecten. De Diaconie voert geen actief beleid t.a.v. panden die niet missie-gerelateerd zijn. Het rendement van deze panden ligt hoger dan de missie-gerelateerde panden.

Het financiële resultaat bestaat uit twee componenten, de algemene bankkosten en rente van betaal- en spaarrekeningen bij de ING Bank, maar ook de kosten voor het effectenbeheer. Een deel van het vermogen van de Diaconie is ondergebracht bij een professionele beleggingsinstelling ABN-AMRO – Mees Pierson. Hiermee is een beleggingsconvenant afgesloten waarin afspraken gemaakt zijn hoe en waarin wordt belegd, waarbij ook rekening wordt gehouden met de duurzaamheid van de beleggingen. De Diaconie betaalt een 'all-in' vergoeding (incl. beheers- en transactiekosten).

M.b.t. de begroting kan geen betrouwbare schatting van het financiële resultaat worden gedaan, m.n. omdat het koersresultaat moeilijk is te voorspellen. Om die reden is een reële schatting gemaakt m.b.t. de te ontvangen couponrente en – voor zover mogelijk – van het dividend op aandelen. Deze is gesteld op 2,5% van de waarde van het effectendepot per 1-1-2019. Het koersresultaat is niet in de schatting meegenomen. In de jaarverslaggeving zal het koersresultaat, dat pas per balansdatum is vast te stellen worden opgenomen.

Het risicoprofiel van de effectenportefeuille, waarbij de ABN-AMRO Mees Pierson een specifiek mandaat heeft, is matig defensief.

PROTESTANTSE DIACONIE

	OMSCHRIJVING	Begroting 2020			Begroting 2019			Realisatie 2018		
		Kosten	Opbrengsten	Resultaat	Kosten	Opbrengsten	Resultaat	Kosten	Opbrengsten	Resultaat
Ia	DOELSTELLINGEN									
	Doelstelling I - Verhuur									
	Hugo de Groothof	169.388	-224.250	-54.862	171.346	-225.225	-53.879	132.075	-227.151	-95.077
	Hilmanhof	37.149	-90.000	-52.851	28.419	-89.000	-60.581	38.634	-88.441	-49.807
	Weduwe Roosenhof	31.838	-55.725	-23.887	21.692	-38.150	-16.458	38.227	-32.377	5.850
	Kleiburg	6.444	-22.000	-15.556	4.496	-22.000	-17.504	531	-18.430	-17.899
	Adelaarsweg	23.927	-48.000	-24.073	41.462	-49.000	-7.538	46.893	-46.910	-17
	Vluchthoeve	7.500	-	7.500	7.600	-	7.600	-	-	-
	Spaarndammerdijk	16.872	-66.000	-49.128	21.963	-66.000	-44.037	27.347	-65.753	-38.406
	Subtotaal 1a	293.117	-505.975	-212.858	296.979	-489.375	-192.396	283.707	-479.062	-195.356
Ib	Doelstelling Ib - Verhuur Campus Amstelhoven									
	Corvershof	215.301	-342.000	-126.699	262.002	-339.200	-77.198	238.440	-344.611	-106.171
	Amstelrank	102.381	-185.250	-82.869	98.428	-208.275	-109.847	121.564	-157.987	-36.423
	Hodshonhof	83.740	-59.670	24.070	70.996	-88.725	-17.729	115.042	-58.298	56.744
	Van Limmikhof	133.288	-371.047	-237.759	97.899	-341.750	-243.851	123.282	-383.621	-260.339
	Hoftuin	40.884	-130.000	-89.116	30.882	-100.000	-69.118	19.570	-63.515	-43.944
	Tuin Amstelrank	28.229	-20.000	8.229	19.817	-	19.817	33.353	-5.000	28.353
	Parkeerplaatsen	44.400	-28.200	16.200				-	-11.052	-11.052
	Exploitatie kas en zalen									
	Subtotaal 1b	648.222	-1.136.167	-487.944	580.024	-1.077.950	-497.926	651.251	-1.024.083	-372.832
	Doelst. 1 - missie-gerelateerde panden	941.340	-1.642.142	-700.802	877.002	-1.567.325	-690.323	934.958	-1.503.146	-568.188
II	Doelstelling II - Projecten o.v.v. Diaconie									
	EVS programma / Mission House	54.692	-50.333	4.358	149.076	-120.000	29.076	137.207	-124.492	12.716
	Wereldhuis	350.219	-250.000	100.219	365.186	-260.000	105.186	412.744	-270.063	142.681
	Waalse Kerk	40.797	-30.000	10.797	40.693	-30.000	10.693	29.707	-28.000	1.707
	Straatpastoraat	73.978	-55.000	18.978	72.814	-55.000	17.814	53.863	-51.906	1.957
	Sociale Kruidenier Centrum	165.886	-131.250	34.636	209.703	-171.000	38.703	158.448	-133.295	25.153
	Gastvrije Hoeve	117.797	-78.060	39.737	35.704	-	35.704	22.446	-	22.446
	Kelder Corvershof - maaltijden	-	-	-	30.000	-30.000	-			-
	Doelst. 2 - Projecten	803.368	-594.643	208.725	903.177	-666.000	237.177	814.416	-607.755	206.660
			74%	26%		74%	26%		75%	25%

PROTESTANTSE DIACONIE

OMSCHRIJVING	Begroting 2020			Begroting 2019			Realisatie 2018		
	Kosten	Opbrengsten	Resultaat	Kosten	Opbrengsten	Resultaat	Kosten	Opbrengsten	Resultaat
III									
Doelstelling III - Opbouwwerk wijkgemeenten									
Diaconaal Opbouwwerk	276.108	-112.479	163.629	291.032	-77.151	213.881	225.660	-57.050	168.610
Diaconaal Opbouwwerk Noord	76.066	-	76.066	-	-	-	-	-	-
DOW Noord - In Kas / Noordas	81.670	-81.670	-0	32.000	-32.000	-	24.570	-24.570	-
Jeugddiaconaat	67.788	-10.000	57.788	12.134	-10.000	2.134	11.355	-	11.355
Replay	-	-	-	39.233	-	39.233	11.622	-1.000	10.622
Doelst. 3 - Opbouwwerk	501.632	-204.148	297.483	374.399	-119.151	255.248	273.207	-82.620	190.587
IV									
Doelstelling IV - Overige Diaconale activiteiten									
Popup choir	-	-	-	-	-	-	10.326	-4.000	6.326
Allerzielen viering	-	-	-	-	-	-	909	-500	409
Daklozendag	14.750	-12.500	2.250	14.750	-12.500	2.250	14.528	-11.250	3.278
Overige activiteiten	10.000	-7.500	2.500	10.000	-7.500	2.500	5.394	-420	4.974
Philantropic Campus	-	-	-	64.953	-64.953	-	94.462	-5.806	88.656
Open meal	-	-	-	-	-	-	1.809	-1.412	397
Vrijheidsmaaltijd	2.500	-1.500	1.000	2.500	-1.500	1.000	5.146	-	5.146
School of Faith	30.000	-	30.000	-	-	-	-	-	-
Podium Sociale Benadering Dementie	-	-	-	15.355	-15.000	355	-	-	-
Week tegen eenzaamheid	-	-	-	-	-	-	728	-	728
Doelst. 4 - Overige Diac. activiteiten	57.250	-21.500	35.750	107.558	-101.453	6.105	133.302	-23.388	109.914
V									
Bijdragen									
Bijdragen aan projecten	39.000	-10.000	29.000	54.000	-10.000	44.000	35.300	-19.400	15.900
Bijdragen diaconale presentie	30.000	-	30.000	30.000	-	30.000	25.000	-	25.000
Financiele bijdragen	50.000	-	50.000	25.000	-	25.000	88.897	-	88.897
Handreikingen diaconaat	-	-	-	2.500	-	2.500	-	-	-
Uitkeringen fondsen op naam	2.000	-	2.000	2.000	-	2.000	1.816	-1.500	1.816
Protestants Koopvaardijwerk	-	-	-	-	-	-	2.349	-	849
Ter beschikking stelling	-	-	-	-	-	-	14.791	-	14.791
Doelst. 5 - Bijdragen	121.000	-10.000	111.000	113.500	-10.000	103.500	168.153	-20.900	147.253
VI									
Overige activiteiten									
Collecten	40.000	-80.000	-40.000	60.000	-100.000	-40.000	42.404	-70.669	-28.265
Wervingskosten									
Wervingskosten inzet personeel	90.588	-	90.588	86.771	-	86.771	62.180	-	62.180
Communicatie en Marketing	26.600	-	26.600	39.100	-	39.100	24.251	-	24.251
TOTAAL WERVINGSKOSTEN	117.188	-	117.188	125.871	-	125.871	86.431	-	86.431

PROTESTANTSE DIACONIE

OMSCHRIJVING	Begroting 2020			Begroting 2019			Realisatie 2018		
	Kosten	Opbrengsten	Resultaat	Kosten	Opbrengsten	Resultaat	Kosten	Opbrengsten	Resultaat
Beheer en administratie			-			-			-
Lonen	238.157		238.157	297.689		297.689	166.742		166.742
Overige personeelskosten	53.250		53.250	32.779		32.779	39.444		39.444
Innovatie projecten	83.381	-	83.381	81.837	-	81.837	25.542	-	25.542
Coördinatie projecten	-		-	-		-	55.739		55.739
Huisvestingskosten	48.000		48.000	47.213		47.213	65.379		65.379
Bedrijfskosten (kleine aanschaffen)	6.000		6.000	12.000		12.000	16.291		16.291
Kantoorkosten	51.600		51.600	48.600		48.600	67.018		67.018
Beheerskosten	96.750		96.750	79.350		79.350	52.689		52.689
Kosten panden bureau	-		-	-		-	44.625		44.625
TOTAAL BEHEER EN ADMINISTRATIE	577.139	-	577.139	599.469	-	599.469	533.469	-	533.469
TOTAAL RESULTAAT UIT GEWONE	3.158.917	-2.552.434	606.483	3.160.976	-2.563.929	597.047	2.986.339	-2.308.478	677.861
BELEGGINGEN									
Beleggingspanden			-			-			-
de Lairessestraat	-		-	-		-	2.084	-6.075	-3.991
Spui	49.328	-157.000	-107.672	49.139	-154.000	-104.861	40.781	-154.557	-113.776
Overtoom	10.628	-26.000	-15.372	11.238	-26.000	-14.762	14.509	-25.556	-11.047
Subtotaal Beleggingspanden	59.956	-183.000	-123.044	60.377	-180.000	-119.623	57.374	-186.188	-128.814
TOTAAL RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING*			-123.044			-119.623			549.046
<i>*Positieve bedragen zijn kosten - negatieve bedragen zijn opbrengsten</i>									
Beleggingen en financieel resultaat	52.000	-447.250	-395.250	52.000	-443.250	-391.250	629.248	-11.261	617.987
TOTAAL BELEGGINGEN EN FINANCIIEEL RESU	111.956	-630.250	-518.294	112.377	-623.250	-510.873	686.622	-197.449	489.173
TOTAAL RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING (negatief)			606.483			597.047			677.861
TOTAAL BELEGGINGEN EN FINANCIIEEL RESULTAAT (positief)			-518.294			-510.873			489.173
TOTAAL RESULTAAT (negatief)			88.189			86.174			1.167.034
SAMENVATTING Begroting 2020									
TOTAAL DOELSTELLINGEN	2.464.590	-2.552.434	-87.844	2.435.636	-2.563.929	-128.293	2.366.438	-2.308.478	57.961
TOTAAL BELEGGINGEN	111.956	-630.250	-518.294	112.377	-623.250	-510.873	686.622	-197.449	489.173
TOTAAL WERVINGSKOSTEN	117.188	-	117.188	125.871	-	125.871	86.431	-	86.431
TOTAAL BEHEER EN ADMINISTRATIE	577.139	-	577.139	599.469	-	599.469	533.469	-	533.469
	3.270.873	-3.182.684	88.189	3.273.353	-3.187.179	86.174	3.672.960	-2.505.926	1.167.034

Bijlage - Overzicht panden

Begroting 2020 - Opbrengsten & kosten

Doel- stelling	Omschrijving	Opbrengst huren	Incidentele verhuur	Kosten leegstand	Opbrengst Servicekosten	Totaal opbrengsten
#84300						
Amstelhof						
	21 Corvershof	-320.000	-30.000	8.000	-	-342.000
	21 Amstelrank	-190.000		4.750	-	-185.250
	21 Hodshonhof	-61.200		1.530	-	-59.670
	21 Van Limmikhof***	-354.000	-30.000	12.953	-	-371.047
	21 Amstelhoven - Hoftuin	-130.000		-	-	-130.000
	21 Tuin	-		-	-	-
	21 Parkeerplekken	-20.000		-	-	-20.000
Subtotaal		-1.075.200	-60.000	27.233	-	-1.107.967
Missionaire panden						
	20 Hugo de Groothof	-230.000		5.750	-	-224.250
	20 Hilmanhof	-90.000		-	-	-90.000
	20 Weduwe Roosenhof	-51.000		1.275	-6.000	-55.725
	20 Kleiburg	-22.000		-	-	-22.000
	20 Adelaarsweg 11	-48.000		-	-	-48.000
	20 Gastvrije Hoeve	-		-	-	-
	20 Spaarndammerdijk	-66.000		-	-	-66.000
Subtotaal		-507.000	-	7.025	-6.000	-505.975
Beleggingspanden						
	30 Spui	-157.000		-	-	-157.000
	30 Overtoom 214	-26.000		-	-	-26.000
Subtotaal		-183.000	-	-	-	-183.000
TOTAAL		-1.765.200	-60.000	34.258	-6.000	-1.796.942

Bijlage - Overzichte panden

Begroting 2020 - Opbrengsten & kosten

Doel- stelling	Omschrijving	Dotatie voorziening	Service-kosten	Afschrijving	Assurantie**	OZB / RIOOL / Erf-pacht	Verhuurders- heffing	Beheer / Huismeesters	Beheer	Bouwkundig advies
Amstelhof										
	21 Corvershof	80.299	18.000	10.500	15.750	9.210	-	-	32.543	5.000
	21 Amstelrank	30.416	20.000	-	3.000	4.272	-	-	14.693	-
	21 Hodshonhof	23.463	-	32.000	2.200	3.236	-	-	7.841	-
	21 Van Limmikhof***	57.757	5.000	12.000	8.500	7.074	-	-	12.957	-
	21 Amstelhoven - Hof tuin	11.165	-	13.000	2.500	1.335	-	-	1.883	-
	21 Tuin	-	-	-	-	-	-	-	8.229	-
	21 Parkeerplekken	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal		203.100	43.000	67.500	31.950	25.127	-	-	78.145	5.000
Missionaire panden										
	20 Hugo de Groothof	64.483	-	40.000	7.500	11.598	7.900	6.000	3.766	8.140
	20 Hilmanhof	18.128	-	-	1.500	2.933	800	1.500	-	2.288
	20 Weduwe Roosenhof	10.223	6.000	-	750	2.374	-	1.200	-	1.290
	20 Kleiburg	5.283	-	-	-	494	-	-	-	667
	20 Adelaarsweg 11	8.140	-	-	1.800	5.344	-	-	-	1.028
	20 Gastvrije Hoeve	-	-	-	2.500	2.500	-	-	-	-
	20 Spaarndammerdijk	12.569	-	7.500	2.500	330	-	-	-	1.587
Subtotaal		118.827	6.000	47.500	16.550	25.574	8.700	8.700	3.766	15.000
Beleggingspanden										
	30 Spui	20.099	-	23.000	2.000	4.229	-	-	-	-
	30 Overtoom 214	7.975	-	-	750	1.204	700	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal		28.074	-	23.000	2.750	5.432	700	-	-	-
TOTAAL		350.000	49.000	138.000	51.250	56.134	9.400	8.700	81.912	20.000

Bijlage - Overzichte panden

Begroting 2020 - Opbrengsten & kosten

Doelstelling	Omschrijving	Klein onderhoud	Totale kosten	Resultaat	Verzekerde waarde 1-2019	Deel totaal
Amstelhof						
	21 Corvershof	44.000	215.301	-126.699	7.600.300	23%
	21 Amstelrank	30.000	102.381	-82.869	2.878.900	9%
	21 Hodshonhof	15.000	83.740	24.070	2.220.800	7%
	21 Van Limmikhof***	30.000	133.288	-237.759	5.466.700	17%
	21 Amstelhoven - Hofuin	11.000	40.884	-89.116	1.056.800	3%
	21 Tuin	20.000	28.229	28.229	-	
	21 Parkeerplekken	-	-	-20.000	-	
Subtotaal		150.000	603.822	-504.144	19.223.500	
Missionaire panden						
	20 Hugo de Groothof	20.000	169.388	-54.862	6.103.400	18%
	20 Hilmanhof	10.000	37.149	-52.851	1.715.800	5%
	20 Weduwe Roosenhof	10.000	31.838	-23.887	967.600	3%
	20 Kleiburg	-	6.444	-15.556	500.000	2%
	20 Adelaarsweg 11	-	16.312	-31.688	770.500	2%
	20 Gastvrije Hoeve	-	5.000	5.000	-	
	20 Spaarndammerdijk	-	24.486	-41.514	1.189.700	4%
Subtotaal		40.000	290.617	-215.358	11.247.000	
Beleggingspanden						
	30 Spui	-	49.328	-107.672	1.902.400	6%
	30 Overtoom 214	-	10.628	-15.372	754.800	2%
		-	-	-		
Subtotaal		-	59.956	-123.044	2.657.200	
TOTAAL		190.000	954.396	-842.546	33.127.700	100%