



**PROTESTANTSE
DIACONIE**

BEGROTING 2024

Versie 27-10-2023

Inhoud

Inleiding	3
Doelstellingen toelichting.....	5
Financiële toelichting	9
Innovatie.....	9
Intensiveringen.....	9
Inzet medewerkers en vrijwilligers.....	9
Prijsverhogingen - doorbelastingen	10
Baten	10
Investerings.....	11
Samenvatting en kerncijfers.....	11
Liquiditeit.....	16
Beleggings- en financieel resultaat	16
Begroting 2024: staat van baten en lasten	17
Staat van Baten en Lasten – verdeeld naar doelstellingen	18
Bijlage: Overzicht panden.....	22
Bijlage: Liquiditeitsbegroting 2024.....	24
Bijlage: Organogram Diaconie	26

Inleiding

Stel je voor: ...dat er geen minister voor Armoedebeleid meer is, maar een minister tegen te veel en te weinig. Tot ook die niet langer nodig is.

Begin september stond een brief in de landelijke dagbladen, gericht aan de lijsttrekkers die verkiezingscampagne gaan voeren. Een ministerie tegen te veel en te weinig was een van de vele aanbevelingen om de bestaanszekerheid te verhogen. Ruim 100 ngo's, fondsen, diaconieën en lokale initiatieven ondertekenden dit pleidooi voor verandering en beter beleid voor de 1 miljoen huishoudens in Nederland die in armoede leven. Want het kan en moet beter. Zodat alle mensen toegang krijgen tot basisvoorzieningen: gezonde voeding, medicatie en een plek om te wonen. En kinderen gewoon hun verjaardag kunnen vieren, zonder daarvoor eerst een speciale box te moeten aanvragen.

Afgelopen zomer hebben we de Sociale Markt in kerkgebouw de Ark geopend. Maar stel je voor dat Voedselbanken niet meer nodig zouden hoeven zijn! Tot die tijd houden wij de winkel voor mensen in armoede open, met een gastvrije koffieruimte en een programmering gericht op persoonlijke ontwikkeling, ontmoeting, taallessen en belangenbehartiging. De Ark is ook een plek van gebed, bezinning en maaltijden met de buurt. Het komende jaar zetten we in op de doorontwikkeling van het sociale programma en zullen we iemand aanstellen die de praktische afstemming coördineert met huurders en gebruikers.

In het Wereldhuis, een ontmoetingsplek voor mensen zonder verblijfsstatus, zien we dagelijks nieuwe mensen binnenkomen. Maar stel je voor dat migranten niet langer vermalen worden in een asielpcedure of door een onzichtbaar bestaan in de illegaliteit. Wat zou er gebeuren als vluchtelingen gelijk aan het werk mogen? Tot die tijd breiden we Wereldmoeders, een netwerk van vrouwen en kinderen zonder verblijfsvergunning, uit naar een tweede locatie. Ook starten we een programma met senioren -mensen boven de 55 jaar- die niet zelden al tientallen jaren overleven zonder toekomstperspectief of familie om naar terug te keren. De laatste jaren was er voor deze groepen weinig aandacht in het Wereldhuis vanwege de constante instroom van jonge mannen die een beroep doen op onze aandacht en expertise. Door de vrijwillige inzet van Wereldhuis bezoekers op boerderij De Meent zijn vrouwen en oudere mannen weer meer op ons netvlies gekomen. De bouw van het woonhuis op de Meent en de ontwikkeling van het nabijgelegen perceel van de Dorothy gemeenschap is aangebroken, eindelijk! De verkoopakte met onze partner Aham is getekend waardoor zij als nieuwe eigenaar de benodigde investeringen in de woonruimtes, stallen en herinrichting van het erf kunnen doen. Stel je voor dat we in onze samenleving het welzijn van alle mensen en dieren voorop zouden stellen. En dat goed en lokaal geproduceerd voedsel ook toegankelijk wordt voor degenen die dat het hardst nodig hebben? In de tussentijd oefenen we hiermee op de Meent: een gemeenschap die zorg draagt voor het land en de dieren en de opbrengst eerlijk verdeelt.

De komende tijd gaan we experimenteren met donatiecampagnes voor een aantal projecten. We starten met een werving onder het Amsterdamse publiek voor een bijdrage aan de Koffiets. Een aantal keer per week fietsen vrijwilligers door de stad met een bakfiets, langs parken en plekken waar mensen op straat leven. We bieden koffie en broodjes of een nieuw paar sokken, en voor wie wil een luisterend oor of een doorverwijzing naar hulpverlening.

Risico's

De komende jaren brengen financiële uitdagingen met zich mee. Onze monumentale panden zijn niet energiezuinig en zullen ook in de toekomst niet het minimaal verplichte energielabel krijgen. De kosten voor groot en klein onderhoud zijn hard gestegen. Maar we gaan met maatwerk ons vastgoed energiezuiniger maken en het comfort vergroten.

Energiescans zijn op alle locaties uitgevoerd en subsidieaanvragen zijn gedaan. Maar zelfs als deze worden toegekend vraagt dit de komende jaren om een aanzienlijke investering uit onze reserves. Door de groeiende inflatie hebben de vakbonden gestreden voor loonsverhoging en onze salarissen zijn stapsgewijs gestegen met 6,5% sinds 2021. De toename van het aantal FTE's bedraagt 23%, maar ondanks dat gegeven is er voor 2024 een daling van loonkosten van 13% zichtbaar. Door de verjonging in de organisatie is de inschaling op bepaalde functies ook lager. Toch geeft de verhoging van de salarissen die de laatste twee jaren zijn doorgevoerd, druk op onze activiteiten die deels bekostigd worden uit fondswerving en voor de rest uit eigen middelen. Tijdens een strategische sessie met het College van Diaken in het voorjaar hebben we een aantal keuzes gemaakt. De duurzaamheidsopgave gaan we planmatig en verspreid uitvoeren over de komende vijf jaar. Het stedelijk diaconaal opbouwwerk brengen we terug van zes naar vier plekken. Naast de financiële afweging speelt mee dat we onze mensen goed willen begeleiden en in teamverband willen laten werken. We blijven ons inzetten we rond de kerkplekken waar collega's samenwerken en de relaties met de kerkelijke gemeente, de welzijnspartners en de buurt tot bloei komen: dat is in Noord (gebouw de Ark); West vanuit Hebron, Oost vanuit de Elthetokerk en in Nieuw-West vanuit de Ark. Na jarenlange plezierige samenwerking met onze vaste accountant moesten we op zoek naar een andere partner voor de financiële controle van onze bedrijfsvoering. In het leerzame proces met de nieuwe accountant hebben we ook kwetsbaarheden ontdekt. Onze bedrijfsvoering is gegroeid, de regelgeving en controledruk neemt toe, door groeiende fondswerving wordt de verantwoordingsplicht groter en dus moet de financiële verslaglegging aan steeds hogere standaarden voldoen. Het komende jaar zullen we in samenspraak met de accountant zoeken naar een verbeteringslag in de rapportages, zodat deze eenvoudiger door derden uit het systeem te halen zijn.

Hanneke van Bezooijen
Oktober 2023

Doelstellingen toelichting

1. De Diaconale organisatie

Het ondersteunende bureau is goed op sterkte. We hebben een flexibele kracht die inzetbaar is op verschillende projecten bij zwangerschapsvervanging of ziekte. Onze focus lag de laatste jaren op capaciteitsversterking en teamvorming en dat betaalt zich nu uit doordat werk kan worden overgedragen of collega's kunnen bijspringen wanneer de situatie dat vraagt.

2. Diaconaal Opbouwwerk

Het College van Diakenen heeft in de eerste helft van 2023 evaluerende gesprekken gevoerd met het managementteam over het Diaconaal Opbouwwerk. Sinds 2014 is deze vorm van diaconale presentie in de stad doorgroeid naar zes plekken, waar de Diaconie samenwerkt met wijkgemeenten en maatschappelijke partners. In 2023 zijn er 16 medewerkers van de Diaconie direct werkzaam voor het opbouwwerk. In het jaarverslag Diaconaal Opbouwwerk 2022 worden de locaties en de aard van deze stedelijke inzet uitvoerig beschreven.

Evaluatie in 2023

Het College van Diakenen en het managementteam concluderen dat er een veelheid activiteiten en betrokken gemeenschappen zijn ontstaan. De opbouwwerkers zijn steeds meer op regio-overstijgende thema's en methodieken gaan samenwerken, hetgeen impact verhogend werkt. Voorbeelden hiervan zijn Buurthulp, de budgetcursus In.Kas, de Spelinloop en Luistergroepen. Ook het project de NoordAs, wat het perspectief van mensen die in armoede leven onder de aandacht brengt van beleidsmakers, is versterkt. De door de NoordAs geïnitieerde gesprekken met wethouder Marjolein Moorman (Onderwijs, Jeugd (zorg), Armoede en Schuldhulpverlening) zijn dit jaar uitgebreid naar andere stadsdelen. Ook met beleidsadviseurs van de Gemeente Amsterdam zijn frequent gesprekken over effecten van armoedebeleid.

In juni 2023 is de Sociale Markt in de Ark (Amsterdam Noord) gestart, een samenwerking met het Leger des Heils, Voedselbank en Leefkringhuis. In de Ark vindt de bezoeker meerdere vangnetvoorzieningen onder één dak, met een aanvullend sociaal programma verzorgd door de Diaconie.

Naast de positieve ontwikkelingen zijn ook kritische punten geïdentificeerd. In het Diaconaal Opbouwwerk werken we met mensen die veel hebben meegemaakt. Deelnemers en vrijwilligers hebben te maken (gehad) met schulden, verslaving, dakloosheid en huiselijk geweld. Door hen te betrekken bij activiteiten bevorderen we (hernieuwde) participatie in de samenleving, gemeenschapsvorming, en 'samenredzaamheid'. Dit gaat echter niet vanzelf. Het werk vraagt veel geduld en energie van de medewerkers, en regelmatig moet er worden omgegaan met lastige situaties en soms ook teleurstellingen. Dit kan een zware wissel trekken op medewerkers. We hechten aan goed werkgeverschap: duidelijke randvoorwaarden, goede inbedding en samenwerking in een team en een helder ontwikkelperspectief worden gezien als essentiële voorwaarden om een beroepskracht goed te laten functioneren. En om hem of haar ook plezier te laten halen uit het werk. Het sinds dit jaar ingestelde Coördinatieteam Opbouwwerk faciliteert collegiale uitwisseling, training en intervisie om de medewerkers ondersteuning en toerusting te bieden. In samenhang hiermee werkt het coördinatieteam ook aan de versterking van het vrijwilligerswerk op de locaties. Het nieuwe vrijwilligersbeleid biedt meer (financiële) ruimte voor het binden, behouden en toerusten van vrijwilligers.

De financiële ontwikkeling van het opbouwwerk is een ander punt van aandacht. De Diaconie draagt dit type werk grotendeels vanuit eigen financiële middelen. Hoewel een aantal activiteiten mede wordt mogelijk gemaakt door subsidies en fondsen, is dat een onzekere inkomstenstroom. Het

aandeel externe financiering zal vanwege de aard van het werk naar verwachting niet substantieel toenemen in de komende jaren. Dat betekent dat bij verdere groei van het opbouwwerk de financiële last voor de Diaconie navenant toeneemt. Dit is op langere termijn geen houdbaar uitgangspunt, gegeven nieuwe financiële uitdagingen zoals verduurzaming van de panden van de Diaconie.

Ontwikkelrichting 2024

Het College van Diakenen heeft voor 2024 besloten tot een herijking van het opbouwwerk vanwege bovenstaande punten, samengevat als (a) het vraagstuk rond de duurzamere financiering van het stads brede diaconale werk in relatie tot nieuwe financiële uitdagingen en (b) de wens om onze medewerkers de begeleiding en aansturing te kunnen blijven bieden die voldoet aan onze standaard. Concreet betekent dit dat de focus komt te liggen op vier kerkplekken van Diaconaal Opbouwwerk. Dat zijn plekken waar er reeds vanuit een team van meerdere beroepskrachten wordt gewerkt en waar de randvoorwaarden op orde zijn, of het perspectief daarop binnen bereik: Noord (gebouw de Ark); West vanuit Hebron, Oost vanuit de Elthetokerk en in Nieuw-West vanuit de Ark. De Diaconie zal de inzet in de Stadionbuurt in Zuid (Willem de Zwijgerkerk) afbouwen. Ten aanzien van Nieuw-West wordt de Ark (Regenbooggemeente) het vertrekpunt van het opbouwwerk in dit stadsdeel. Eén van de opbouwwerkers blijft activiteiten ondersteunen en ontwikkelen in Osdorp.

3. Projecten

Het Wereldhuis

In de inleiding werd al geschetst hoe we meer aandacht willen geven aan specifieke groepen binnen het Wereldhuis. Dankzij de substantiële steun van fondsen, diaconieën en vrienden van het Wereldhuis hebben we een stevig team dat goed op elkaar is ingespeeld. De winters zijn voor de bezoekers zwaar en dat trekt ook een wissel op het team. Maar in de zomers ontstaat gelukkig ook weer ruimte voor nieuwe plannen en het zoeken naar nieuwe samenwerkingspartners. Bezoekers die binnenkomen en graag aan de slag willen koppelen we aan collega's op boerderij de Meent.

Straatpastoraat

Op dit moment wordt vanuit het Straatpastoraat gewerkt met verschillende groepen dak- en thuislozen die wekelijks samenkomen. De 'Koffiets' fietst nog enkele keren per week rond door de stad dankzij de inzet van trouwe vrijwilligers. Sinds 2023 faciliteren we het verzamelgebouw 'Paulientje', waar verschillende start-ups en sociale initiatieven rond dakloosheid samenwerken en waar ook het Daklozenkantoor spreekuren houdt. De organisatie van het Dakloze Feest was afgelopen jaar in uitstekende handen bij een van de huurders van Paulientje, de Homebass Foundation. We willen deze samenwerking voortzetten komend jaar, met evenementen in het kader van Amsterdam 750 jaar.

De Meent

Boerderij De Meent kent een driedelige doelstelling die in 2023 is uitgewerkt in een Theorie of Change (ToC). Hiermee is de basis gelegd voor een meerjarenplan 2024 - 2025 voor het onderdeel 'educatieve- zorgboerderij De Meent'. Het volwaardig laten meedoen van mensen zonder papieren is het vertrekpunt van het project. De doelgroep is nauw betrokken op de gezamenlijke opbouw van de boerderij en in de productie van duurzaam voedsel voor sociale eetprojecten. Via leertrajecten en workshops ontwikkelen deelnemers (sociale) vaardigheden. Ze ervaren gemeenschapszin, eigenaarschap en zingeving, wat bijdraagt aan hun levenslust en geestelijk en lichamelijk welbevinden.

Er is de afgelopen jaren een diverse groep vrijwilligers betrokken vanuit de omliggende regio. Voor hen is de boerderij meer dan een zinvolle dagbesteding: ze zijn onderdeel van de gevormde community, doen kennis op van andere culturen en omgangsvormen en verwerven begrip voor de leefwereld van mensen zonder papieren. Daarmee worden de vrijwilligers in hun eigen omgeving ambassadeur voor de Meent, wat de impact van het project vergroot.

De derde doelgroep van de Meent zijn de bezoekers van de sociale projecten (van de Diaconie). Bij diverse buurtmaaltijden in Amsterdam wordt inmiddels gekookt met de hoogwaardige en duurzame producten van de boerderij.

Op de Meent zijn vijf parttime medewerkers actief, met ieder een specifiek taakgebied. In 2023 is een organisatiestructuur geïmplementeerd met helderheid in taken, rollen en verantwoordelijkheden. Vorige maand zijn de seinen voor de ontwikkeling van het vastgoed op groen gegaan. De bouwwerkzaamheden zijn in volle gang en de prognose is dat het woonhuis, de Bed & Breakfast, de schuur met activiteitenruimte en de woonruimte voor de Dorothy's in de zomer van 2024 opgeleverd worden.

In de begroting Diaconie 2024 wordt gewerkt met twee 'kostendragers' voor De Meent. Kostendrager 'de Meent - Algemeen' ziet op de financiële stromen die samenhangen met de Meent als agrarisch bedrijf, met verantwoordelijkheden en verplichtingen op het gebied van landschapsbeheer. Hieronder vallen kosten rondom diervverzorging, aanschaf materialen, afschrijving machines en onderhoud opstallen. Inkomsten op deze kostenplaats zijn onder andere verhuur aan derden en subsidie voor landschapsbeheer. De Meent - Zorgboerderij betreft het genoemde 'zorgproject' met de daaraan gekoppelde loonkosten, deelnemerskosten, vrijwilligerskosten en een doorbelasting op gebruik van ruimten, materialen en voertuigen. Met deze uitsplitsing realiseren we een heldere financiële scheiding tussen het diaconale project en het agrarisch bedrijf.

4. Overige diaconale doelstellingen

Communicatie en evenementen

Het communicatieteam zal zich blijven inzetten om Amsterdammers te inspireren en te stimuleren om oog te hebben voor de ander. Dit doen we door mensen in beeld te brengen met hun unieke kracht en kwaliteiten en serieuze onderwerpen aan te snijden met speelsheid en humor. Een belangrijk element in onze communicatiestrategie is de organisatie van verschillende feesten en evenementen. Waar veel andere welzijnsorganisaties symposia organiseren voor hun netwerk geloven wij dat gezamenlijk feestvieren het meest toegankelijk is voor iedereen en verbinding brengt tussen bezoekers, vrijwilligers, collega's en partners.

Naast het jaarlijkse Oogstfeest, de 4- en 5 mei herdenking, de Dakloze Dag en de Kerstfeesten op verschillende locaties zoeken we samenwerking met onze partners op het Amstelhoven terrein voor gezamenlijke evenementen en bijeenkomsten.

Leefgemeenschappen

We blijven samen met de PKA de formatie financieren van een leefgemeenschappenpredikant, gezamenlijk 0,2fte. Het afgelopen jaar bezocht zij alle gemeenschappen van de Diaconie en de PKA en ondersteunde hen. Omdat wij als verhuurder optreden op de plekken waar de gemeenschappen gehuisvest zijn vinden we het belangrijk om deze opdracht te verstrekken aan iemand buiten onze organisatie voor deze pastorale rol. Op het Roosenhofje, de Hugo de Groothof en Hodshonhof faciliteren we de gemeenschappen in een gezamenlijke ruimte of met een gastenverblijf voor de opvang van kwetsbaren. Ook in gemeenschap Good Luck in Noord stellen we nu een kamer beschikbaar voor incidentele opvang.

5. Panden- Duurzaamheid

Op basis van verrichte energiescans en de beschikbare subsidieregelingen geven we prioriteit aan verduurzaming van het terrein Amstelhoven, de Hugo de Groothof en de Spaarndammerdijk. Voor komend jaar is een investeringsbegroting gemaakt, de prioritering van de investeringen houdt verband met de panden waarvoor een subsidie is toegekend; voor het terrein Amstelhoven betekent dit dat in eerste aanleg geïnvesteerd zal worden in de Corvershof.

6. Innovatie

De jaarlijkse reservering voor innovatie belasten we voor een klein deel door op uren van eigen medewerkers. Het overgrote deel wordt ingezet voor inhuur van derden om nieuwe initiatieven te ontwikkelen. Innovatie wordt in een aparte kostendrager verantwoord.

7. Bijdragen aan partners

Ons Diaconale werk wordt voor een aanzienlijk deel gefinancierd door bijdragen van vermogensfondsen en partners. En zelf ondersteunen we ook een aantal initiatieven in de stad met structurele of incidentele bijdragen. Op deze manier willen we partners in het veld steunen met hun inzet en ons daaraan verbinden. Het komende jaar zullen we opnieuw bijdragen aan verschillende stichtingen zoals Burennetwerk en het Drugspastoraat, de verdere uitrol van de Luistergroepen en aan een gezamenlijk project met de PKA in het kader van Amsterdam 750.

8. Samenwerking binnen de kerk

We blijven ons inspannen voor samenwerking en afstemming met het kerkelijk bureau en de wijkkerken. Op het bureau werken een aantal collega's voor beide organisaties. Om in de wijken elkaar te versterken zijn we gestart met een intervisie pilot in Nieuw West, daar doen de opbouwerkers, predikanten, de beheerder van het gebouw en de leefgemeenschap aan mee. We hopen daarmee de betrokkenheid rond de kerkplek te vergroten en vanuit kerk en diaconie de afstemming te verbeteren en te werken vanuit een gedeelde visie. De Luistergroepen, een initiatief van stichting Hart voor Noord, wordt op verschillende plekken in de stad uitgerold, waaronder een heel aantal wijkkerken. Deze methodiek, waar zorgen worden gedeeld en het leven wordt gevierd op een plek van genade, is enthousiastst omarmt door een aantal buurtpredikanten die inmiddels getraind zijn en deze bijeenkomsten organiseren.

Financiële toelichting

In de inleiding zijn de plannen en verwachte ontwikkelingen voor het begrotingsjaar geschetst. Deze lijnen zijn voor de verschillende projecten uitgewerkt in jaarplannen, die separaat beschikbaar zijn. De financiële consequenties van deze plannen zijn vertaald in voorliggende begroting. De totale begroting laat – binnen de doelstellingen – een aantal verschuivingen zien. Deze worden hier kort toegelicht.

Innovatie

De financiële effecten van de hierboven beschreven innovaties worden als volgt zichtbaar in de begroting:

- Verduurzaming: zie investeringen
- Ontwikkeling beleid vrijwilligers: per vrijwilliger wordt een budget van € 100 ter beschikking gesteld voor bijdragen aan een verjaardag attentie en vrijwilligersuitjes. Het totale effect is € 32.000.
- De Meent – onderscheid Zorgboerderij en Algemeen. De diverse activiteiten op de Middenweg in de Bovenkerkpolder krijgen verder vorm. Gewerkt wordt aan een (financieel) meerjarenperspectief op deze activiteiten. De Zorgboerderij is een goed af te bakenen activiteit waarvoor fondswerving wordt gedaan. De activiteiten m.b.t. de Meent-Algemeen betreffen de exploitatie van de boerderij en tuin, de ontwikkeling van het terrein, het beheer van het natuurterrein, de ontwikkeling van de broedplaats.

Intensiveringen

De ontwikkeling naar het werken in teams binnen het opbouwwerk zet door. We zien een intensivering op de diaconale centra Noord, Oost, West en Nieuw West. Deze centra zijn een platform waarop (kleinere en grotere) projecten worden ontwikkeld zoals 'In Kas', 'Buurthulp' en 'de Sociale markt'. Voor 2024 is het aantal FTE op Opbouwwerk begroot op 9,2 FTE (2023: 10,8 FTE). De totale lasten zijn begroot op € 823.000 (2023: € 847.000), dat is een afname van 6%. De inkomsten uit fondswerving zijn meer realistisch en daarmee iets lager begroot op € 295.000, een afname van 14%.

Inzet medewerkers en vrijwilligers

Het aantal FTE neemt met 5,2% toe. De inzet voor eigen doelstellingen, inclusief uitleen en inleen, gaat van 27,0 FTE naar 26,5 FTE, een afname van 1,6%. Het aantal FTE van medewerkers op de loonlijst groeit van 27,33 naar 28,75 FTE. Het aantal medewerkers in dienst daalt van 43 naar 38. Dat betekent dat de gemiddelde arbeidsduur iets toeneemt. De ontwikkeling dat medewerkers op meerdere plaatsen worden ingezet zet door. Er wordt meer gewerkt in teams met diverse competenties. In de arbeidsvoorwaardenregeling wordt met ingang van 1 januari 2024 een loonsverhoging van 1,5% toegepast.

Naam kostendrager	Toename / Afname	Totaal FTE begroot 2024	Totaal FTE begroot 2023
Protestantse Diaconie	14,7%	7,28	6,34
Wereldhuis	-8,8%	3,46	3,79
Wereldmoeders	23,1%	0,74	0,60
Straatpastoraat	-0,1%	0,97	0,97
Sociale Markt / Kruidenier	-100,0%	0,00	0,83
de Meent-Zorgboerderij	-5,9%	3,10	3,29
de Meent-Algemeen	100,0%	0,57	

Diaconaal Opbouwwerk Stedelijk	-49,0%	0,77	1,51
Diaconaal OBW Noord	35,7%	3,31	2,44
Diaconaal Opbouwwerk Oost	-32,1%	1,71	2,52
Diaconaal Opbouwwerk Zuid	-100,0%	0,00	0,78
Diaconaal Opbouwwerk Osdorp-Sloten	-100,0%	0,00	0,91
Diaconaal Opbouwwerk West	19,1%	1,24	1,04
Diaconaal Opbouwwerk Nieuw West	34,6%	2,17	1,61
Overig (Amstelhoven-de Ark)	677,8%	0,78	0,10
Uitleen (PKA-Hart voor Noord)	345,4%	2,67	0,60
	5,2%	28,75	27,33

Prijsverhogingen - doorbelastingen

De Diaconie belast kostenposten door op projecten en doelstellingen. Allereerst vindt doorbelasting plaats van inzet van medewerkers op de diverse doelstellingen en kostendragers. Maandelijks worden de reële kosten per medewerker verdeeld over de ingezette uren. In deze doorbelasting is ook de premie voor de ziekengeldverzekering en de vergoeding van kosten opgenomen.

Een tweede doorbelasting is het gebruik van ruimtes en kantoren van projecten, opbouwwerk en het bureau. De doorbelasting vindt plaats op basis van het aantal vierkante meters maal de gehanteerde normhuur. Ook voor dit gebruik vindt afrekening van servicekosten plaats. De huurverhoging waarmee in de begroting is gerekend is voor verhuur aan particulieren 1,5% en voor zakelijke verhuur 2,5%.

Baten

De baten worden onderscheiden in:

1. Werving Baten

- Baten van subsidies en overheden zijn begroot op € 119.210. Dit betreffen subsidies van de plaatselijke overheden en een subsidie van het Natuurcollectief Noord Holland t.b.v. de Meent-Algemeen. Er is een toename van aanvragen van kleinere subsidies bij stadsdelen voor buurtactiviteiten binnen het opbouwwerk.
- Structurele baten van verbonden organisaties zijn begroot op € 142.750. Onder deze rubriek vallen de opbrengsten van collecten en de bijdragen van Diaconieën van andere kerken. Dit betreft nl. de bijdragen van de Waalse Diaconie en de Lutherse Diaconie voor het Wereldhuis (beiden € 25.000), een bijdrage van € 2.750 voor het Straatpastoraat en van de Diaconie Amstelveen een bijdrage van € 20.000 aan de Meent. Bij de begroting van 2022 zijn deze opgenomen onder baten uit fondswerving.
- Baten uit fondswerving zijn begroot op € 676.246; Ten tijde van uitbrengen van de begroting zijn toezeggingen binnen voor een bedrag van € 150.000 en verwachte toezeggingen van € 165.000. Daarnaast is er een te werven bedrag van € 361.000 waarvoor in de periode november tot maart projectplannen worden ingediend bij fondsen. Op het moment van uitbrengen van de begroting 2023 was de hoogte van de toegezegde bedragen € 450.000. Van de voor 2023 begrote opbrengsten ad € 1.002.000 is op het moment van uitbrengen van deze begroting € 984.000 gerealiseerd.

2. Opbrengst exploitatie

- Huuropbrengsten – dit betreft opbrengsten van onroerend goed in eigendom. We verwachten een lichte daling, vanwege het aflopen van een contract onder gunstige voorwaarden van een van de huurders.
- Projecten; in enkele projecten worden opbrengsten gegenereerd. Voor komend jaar zijn voor de Meent opbrengsten van de boerderij begroot zoals vlees, oogst uit de tuin en eieren voor € 50.000.

-Zalen; er vindt geen catering meer plaats vanuit de Diaconie. De kosten van de kantine en de centrale ruimte van de Kas zijn vanaf komend jaar ondergebracht onder de kostendrager Philantropic Campus, evenals de opbrengsten van kantine.

3. Overige opbrengsten

De overige opbrengsten betreffen voornamelijk de huuropbrengsten van door de Diaconie gehuurde panden zoals de Ark en collectief Paulientje, en de opbrengst van de tijdelijke woonunits op de Meent.

Investeringsplannen

De investeringsplannen voor groot onderhoud van de rijksmonumenten zijn gebaseerd op het Meerjaren Onderhouds Plan (MJOP). Het geplande groot onderhoud en de investeringen in verduurzaming zijn voor komend jaar uitgewerkt in een investeringsbegroting. Deze investeringen worden de komende jaren grotendeels gefinancierd uit de vrijgekomen middelen van de verkoop van de opstallen aan de Middenweg in Bovenkerkpolder (rond € 2.5 mio). De doelstelling is om de afschrijvingslast van de investeringen in beeld te brengen en deze terug te laten vloeien in de vermogensportefeuille. Er wordt ingezet op een model om de investeringen terug te verdienen.

De liquiditeitsbehoefte voor 2024 bedraagt voor regulier groot onderhoud € 135.000, voor Verbetering en afbouw (OG Middenweg) € 546.000 en voor verduurzaming € 695.000, waarvoor een subsidiebijdrage van € 178.000 verwacht wordt. De afschrijvingslasten van de geplande investeringen bedragen naar verwachting € 54.000; de afschrijvingen inzake duurzaamheid ad € 28.000 en worden gedekt uit de bestemmingsreserve duurzaamheid.

Samenvatting en kerncijfers

Er wordt een mutatie van de algemene reserve begroot van -/- 148.822 (2023: -/- 247.020). Bij de begroting rekening wordt gehouden met de beschikbaarheid van deze bestemmingsreserves en -fondsen, de mutatie van de algemene reserve is een kengetal dat voor de Diaconie zeggingskracht heeft, dit is het resultaat rekening houdend met vrijval van deze bestemmingsreserves en -fondsen. ad € 189.745 (2023: -/-154.480).

Het begrote resultaat zonder rekening te houden met bestemmingsreserves bedraagt het resultaat -/- € 338.567 (2023 -/- € 401.499). De belangrijkste verklaring van de verschillen per doelstelling zijn:

- **Doelstelling 1: Missie-gerelateerde panden:** Opbrengsten van de overige missie-gerelateerde panden zijn stabiel, de opbrengsten uit de Van Limmikhof dalen vanwege het vervallen van een gunstig contract met een huurder. De kosten dalen vanwege het vervallen van de dotatie voor de voorziening Groot onderhoud (2023 € 350.000). In 2022 is gestart met de componentenmethode waardoor Groot onderhoud wordt geactiveerd en afgeschreven. De afschrijving van de investeringen in 2024 wordt geschat op € 57.000. De overige kosten zijn stabiel.
- **Doelstelling 2: Projecten:** In 2023 heeft de oplevering van het Sociaal Warenhuis plaatsgevonden, om die reden vervalt deze kostendrager. De activiteiten van dit project zijn vanaf de oplevering ondergebracht onder het Opbouwwerk Noord. De formatie van medewerkers in het Wereldhuis neemt iets af zodat we het project kunnen blijven financieren. Vanaf 2024 wordt de organisatorische inbedding van de Meent onderscheiden in de Meent-Zorgboerderij en de Meent-Algemeen, waarbij het erf en de opstallen verder worden ontwikkeld en geëxploiteerd. Het gebruik van middelen worden op basis van kostprijs doorbelast aan de Zorgboerderij. Opbrengsten van tuin en boerderij worden verantwoord onder de Meent-Algemeen. Kosten en opbrengsten van de Meent totaal blijven stabiel. De kosten bestaan voor 66% uit personeelskosten en voor 20% uit projectkosten.

- **Doelstelling 3: Opbouwwerk:** De verschuiving van onze focus van zes naar vier diaconale centra is zichtbaar in de inzet van medewerkers. (zie paragraaf over Intensivering). De kosten bestaan voor 92% uit personeelskosten en voor 4% uit projectkosten, en 4% overige kosten.
- **Doelstelling 4: Overige Diaconale activiteiten:** In deze post zit de bijdrage voor de ontwikkeling van het terrein Amstelhoven als plek voor ontmoeting voor medewerkers en bezoekers van aan onze doelstelling gelieerde organisaties. Hieronder vallen ook de verhuurlocaties van het collectief Paulientje en De Ark in Noord. Door toename van energiekosten zal de Diaconie moeten toelagen op de exploitatie van de laatstgenoemde locatie. De kosten bestaan voor 25% uit personeelskosten.
- **Doelstelling 5: Individuele hulpverlening en bijdragen:** De bijdragen worden jaarlijks door het MT vastgesteld, met bestedingsruimte voor onverwachte verzoeken. De omvang van de bijdragen stijgen ten opzichte van 2023. Waar onze personele inzet binnen het opbouwwerk in Zuid per 2024 stopt, wordt nog wel een financiële bijdrage verstrekt. Bij een aantal diaconale leefgemeenschappen dragen wij direct en indirect financieel bij door het verstrekken van een bijdrage en het faciliteren van een gemeenschappelijke ruimte of gastenkamer.
- **Wervingskosten:** Wervingskosten betreffen kosten voor het werven van fondsen, kosten inzake communicatie om de impact van de activiteiten zichtbaar te maken. Daarnaast betreffen het kosten om het netwerk te onderhouden. Voor fondsenwervende organisaties dient het percentage maximaal 5% te bedragen. Deze kosten liggen iets hoger ten opzichte van voorgaand jaar ruim 1,1 FTE (2023: 0,8), jaarlijks wordt een inschatting gemaakt van medewerkers die zich specifiek met naamsbekendheid en netwerken bezighouden. Deze valt in 2024 iets hoger uit.
- **Innovatie:** De inzet voor innovatie is begroot op 0,7 FTE (2023: 0,4). Het betreft uit te werken plannen in het kader van duurzaamheid en te ontwikkelen projecten c.q. pilots. In 2023 werd meer externe inzet begroot.
- **Beheer en Administratie, waaronder de kosten van het bureau:** Het aantal FTE toegerekend aan het bureau is 7,28 FTE (2023: 6,34 FTE), daarnaast wordt voor 0,22FTE een HR-medewerker ingehuurd van de PKA, dat is een toename van 18,3%. De totale toename van personeelskosten ten opzichte van 2023 bedraagt 28%, de loonsom is daarmee 10% hoger, waarvan 1,5% loonsverhoging per 2024. De overige kosten liggen in lijn met de begroting van voorgaand jaar.

Resultaatbestemming:

Het bestemmingsfonds Osdorp Sloten, evenals het bestemmingsfonds Opbouwwerk is geheel verbruikt. Vanaf 2023 worden de kosten van de Kas, die aan de huurders ter beschikking wordt gesteld, ten laste gebracht van de kostendrager Philantropic Campus. De overige onttrekkingen van deze bestemmingsreserve bestaat uit de resultaten van de kostendragers: Daklozendag, Vrijheidsmaaltijd, en een aantal kleine activiteiten op het terrein, totaal € 37.249. Het negatieve exploitatiesaldo van de Meent-Zorgboerderij, de Meent-Algemeen en het onroerend goed aan de Middenweg is onttrokken aan de bestemmingsreserve (totaal € 196.820). M.b.t. de overige resultaatbestemmingen wordt de eerder ingezette lijn gevolgd; € 100.000 uit de resultaatbestemming wordt toegevoegd aan de reserve duurzaamheid. Vanaf 2024 worden investeringen gedaan, waarop afgeschreven zal worden. Deze afschrijving – een kleine € 30.000 komt ten laste van deze reserve.

Hierna volgt een korte samenvatting van de begrote exploitatie over 2024, en 2023. In dit rapport wordt nog nadrukkelijk aandacht besteed aan de specificatie van de exploitatie van de doelstellingen.

SAMENVATTING	Lasten	Baten	Resultaat
TOTAAL DOELSTELLINGEN	74% 2.929.491	-2.941.404	-11.914
TOTAAL BELEGGINGEN (beleggingspanden en financieel resultaat)	3% 100.422	-662.938	-562.516
TOTAAL WERVINGSKOSTEN	3% 114.547	-	114.547
TOTAAL BEHEER EN ADMINISTRATIE	20% 798.450	-	798.450
	100% 3.942.910	-3.604.343	338.567
Resultaat deelneming			-
Totaal resultaat			338.567
Bestemmingsreserve egalisatie effecten			74.148
Bestemmingsreserve duurzaamheid			-
Bestemmingsfonds Osdorp Sloten			-
Bestemmingsfonds Opbouwwerk			-5.000
Bestemmingsfonds Jeugdwerk			-37.249
Bestemmingsreserve Philantropic Campus			-221.644
Mutatie overige reserve			148.822

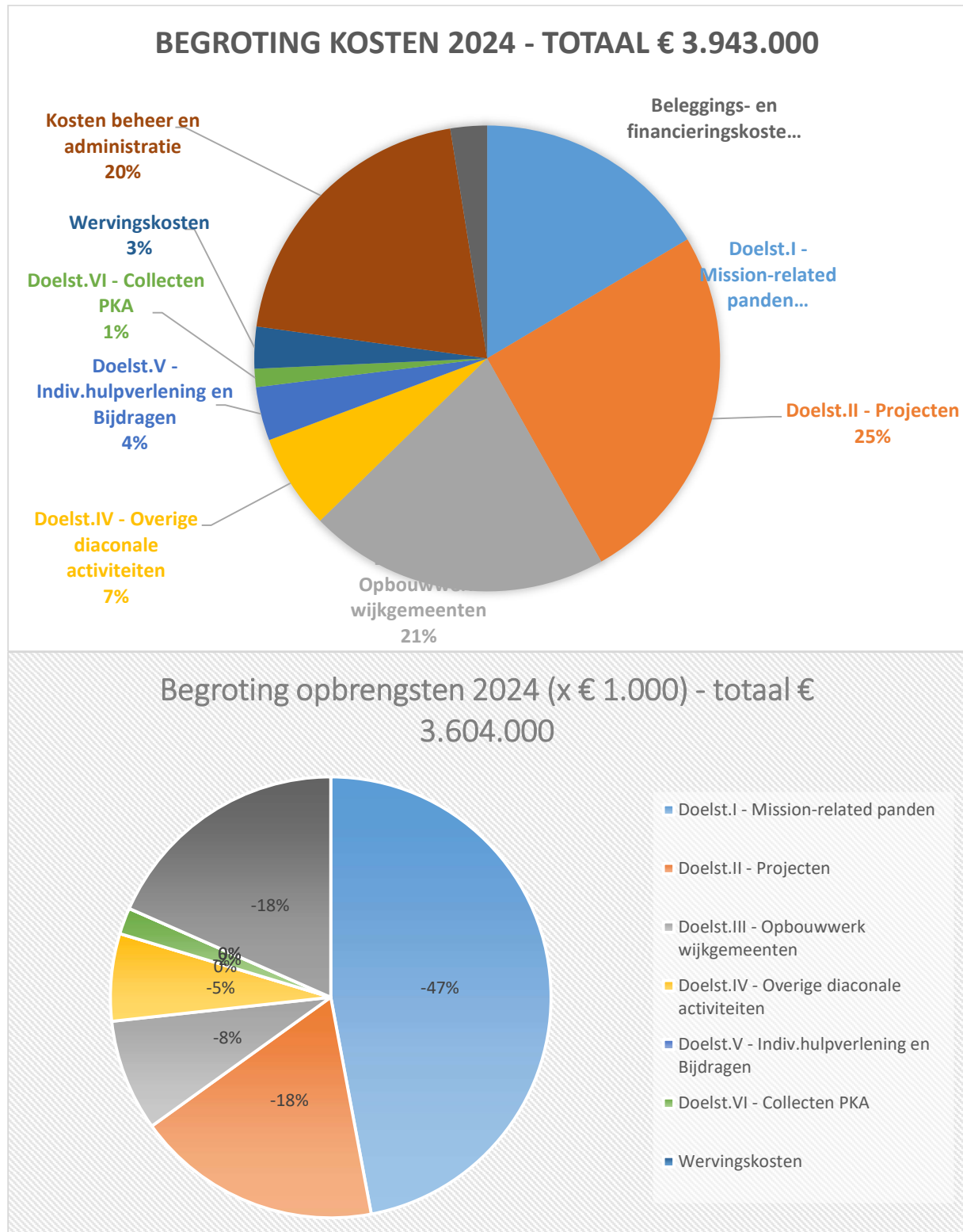
SAMENVATTING 2023	Lasten	Baten	Resultaat
TOTAAL DOELSTELLINGEN	78% 3.263.609	-3.114.883	148.726
TOTAAL BELEGGINGEN (beleggingspanden en financieel resultaat)	3% 132.426	-652.912	-520.485
TOTAAL WERVINGSKOSTEN	2% 97.282	-	97.282
TOTAAL BEHEER EN ADMINISTRATIE	16% 675.977	-	675.977
	100% 4.169.294	-3.767.795	401.499
Resultaat deelneming			-
Totaal resultaat			401.499
Bestemmingsreserve egalisatie effecten			100.000
Bestemmingsreserve deelnemingen			-35.292
Bestemmingsfonds Osdorp Sloten			-28.092
Bestemmingsfonds Opbouwwerk			-5.000
Bestemmingsfonds Jeugdwerk			-3.247
Bestemmingsreserve Philantropic Campus			-182.849
Mutatie overige reserve			247.020

Graag geven we visueel inzicht in de verdeling van kosten en opbrengsten (begroot 2024 en 2023) en de rentabiliteit van de diverse doelstellingen.

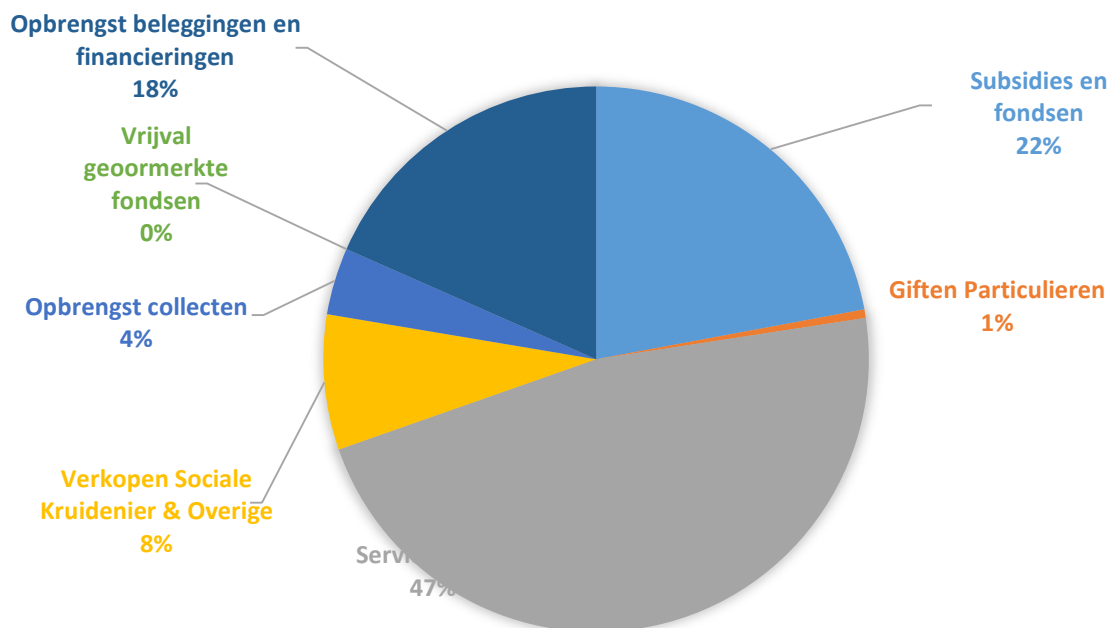
Onderstaande grafieken schetsen een beeld van:

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)

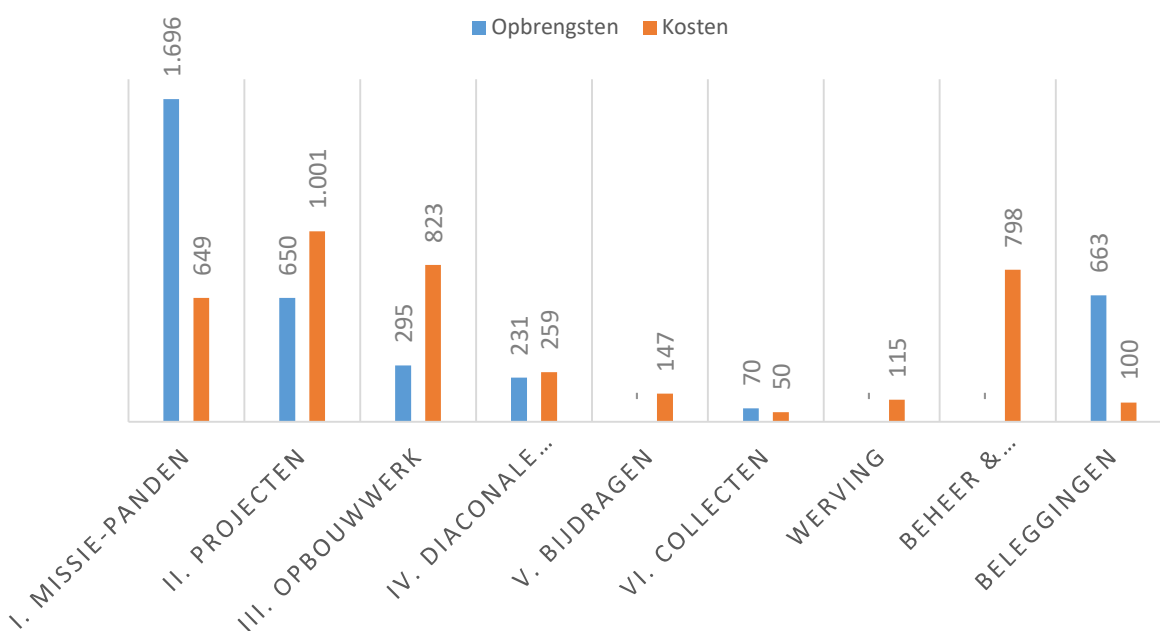
GRAFIEKEN



BEGROTING OPBRENGSTEN 2024 NAAR BRON - TOTAAL € 3.604.000



BEGROOT RESULTAAT 2024 PER DOELSTELLING



Dekkingsbijdrage

Aan de hand van de grafiek **begroot resultaat per doelstelling** is een verdere detaillering zichtbaar, deze is cijfermatig uitgewerkt in de Staat van Baten en Lasten. Er is een toename zichtbaar m.b.t. subsidies, omdat de gemeente meer bijdraagt aan buurtprojecten. De reden van de verwachte daling uit fondswerving is dat langdurige bijdragen (Oranjefonds, Porticus, RC Maagdenhuis) t.b.v. Wereldhuis en de Meent zijn afgerond, en omdat de verbouw van de Sociale Markt in 2023 is gerealiseerd.

Liquiditeit

De Diaconie heeft een meerjarenplan ontwikkeld voor de verduurzaming van de panden. De investeringen voor groot onderhoud en de voorgenomen verbeteringen zullen een druk leggen op onze liquiditeit. De liquide middelen zijn met de verkoop van het onroerend goed aan de Middenweg in Amstelveen aan Aham toegenomen, in het vierde kwartaal van 2023. De aankoop van dit project met vermeerdering van reeds gedane investeringen – bedroeg € 2,4 mio. Deze middelen zijn beschikbaar voor investeringen en verduurzaming.

Een aparte liquiditeitsbegroting voor het jaar 2024 wordt separaat aan het College verstrekt.

Beleggings- en financieel resultaat

Middelen van de Diaconie worden op twee manieren belegd, enerzijds in commercieel verhuurde panden (Spui en Overtoom), 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 zijn gemaakt over 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).

In deze begroting kan geen betrouwbare schatting van het financiële resultaat worden gedaan, omdat het koersresultaat moeilijk is te voorspellen. Er is een reële schatting gemaakt van 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 1-1-2023. 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.

Goedgekeurd te Amsterdam, 14 november 2023

E. de Wit, voorzitter

R. Stoffelsen, secretaris

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	Begroting 2024	Begroting 2023	Begroting 2022
	€	€	€
Werving baten			
Baten van subsidies en overheden	119.210	57.710	50.060
Structurele baten van verbonden organisaties	142.750	107.500	35.000
Baten uit fondswerving	676.246	887.400	858.000
Overige baten organisaties zonder winststreven	0	0	0
Baten van particulieren	18.500	3.500	10.000
	<u>956.706</u>	<u>1.056.110</u>	<u>953.060</u>
Opbrengsten exploitatie			
Huren	1.695.885	1.805.487	1.627.274
Projecten	50.000	40.000	82.830
Zalen	0	17.500	28.200
	<u>1.745.885</u>	<u>1.862.987</u>	<u>1.738.304</u>
Overige baten			
Overige opbrengsten	238.814	195.786	21.900
TOTAAL BATEN	<u><u>2.941.404</u></u>	<u><u>3.114.883</u></u>	<u><u>2.713.264</u></u>
LASTEN	Begroting 2024	Begroting 2023	Begroting 2022
	€	€	€
Besteed aan doelstellingen			
1. Missiegerelateerde panden	649.484	993.449	897.543
2. Projectkosten	1.000.879	1.065.543	998.442
3. Opbouwwerk wijkgemeenten	823.218	847.708	647.174
4. Overige diaconale activiteiten	258.910	201.910	27.250
5. Individuele hulpverlening en bijdragen	147.000	137.500	137.500
6. Afdracht collecten PKA	50.000	17.500	17.500
Totaal lasten doelstellingen	<u>2.929.491</u>	<u>3.263.609</u>	<u>2.725.409</u>
Wervingskosten	114.547	97.282	91.190
Innovatie	91.281		
Kosten beheer en administratie	707.169	675.977	597.682
Totaal kosten	<u><u>3.842.487</u></u>	<u><u>4.036.868</u></u>	<u><u>3.414.281</u></u>
Saldo voor beleggings- en eenmalige resultaten*	901.083	921.985	701.017
Beleggingspanden	170.766	131.985	119.604
Financieel resultaat	391.750	388.500	373.200
Bijzondere resultaten			
Resultaat deelneming			
RESULTAAT*	<u><u>338.567</u></u>	<u><u>401.499</u></u>	<u><u>208.214</u></u>
Resultaatbestemming			
BestemmingsFonds Osdorp Sloten	0	-35.292	-30.000
Bestemmingsfonds Opbouwwerk	0	-28.092	0
Bestemmingsfonds Jeugdwerk	-5.000	-5.000	-5.000
Bestemmingsreserve Philantropic Campus	-37.249	-3.247	25.000
Bestemmingsreserve de Meent	-221.644	-182.849	-101.016
Mutatie bestemmingsreserve Duurzaamheid	74.148	100.000	0
Toevoeging overige reserve	<u><u>-148.822</u></u>	<u><u>-247.020</u></u>	<u><u>-97.198</u></u>
Totaal resultaatbestemming	<u><u>-338.567</u></u>	<u><u>-401.499</u></u>	<u><u>-208.214</u></u>

**DIACONIE BAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE TE AMSTERDAM
STAAT VAN BATEN EN LASTEN - BEGROTING 2024**

BESTEDINGEN NAAR DOELSTELLINGEN EN OVERIGE RUBRIEKEN*

Rubriek	Begroting 2024			Begroting 2023				
	%	Lasten	Baten	Resultaat	%	Lasten	Baten	Resultaat
DOELSTELLINGEN								
1a Doelstelling I - Verhuur missie-gerelateerde								
Hugo de Groothof		70.125	-288.843	-218.719		127.570	-270.242	-142.672
Hilmanhof		22.544	-94.551	-72.007		39.604	-94.551	-54.947
Weduwe Roosenhof		19.971	-69.905	-49.934		30.228	-67.202	-36.974
Kleiburg		18.889	-42.087	-23.198		9.678	-31.920	-22.242
Adelaarsweg		13.723	-49.705	-35.982		20.988	-53.358	-32.369
Middenweg		37.712	-	37.712		25.197	-	25.197
Spaarndammerdijk		11.850	-83.770	-71.920		23.362	-73.161	-49.799
1.a Doelstelling 1.a - Verhuur missie-gerelateerde panden		194.814	-628.862	-434.048		276.628	-590.434	-313.806
1b Doelstelling Ib - Verhuur terrein Amstelhoven								
Corvershof		169.213	-403.975	-234.762		258.127	-372.501	-114.374
Amstelrank		54.179	-174.948	-120.769		105.912	-156.756	-50.843
Hodshonhof		71.894	-87.003	-15.109		94.041	-83.725	10.316
Van Limmikhof		88.597	-208.837	-120.240		147.253	-425.066	-277.814
Restaurant Dignita		28.144	-169.863	-141.719		37.987	-154.620	-116.633
Tuin Amstelhoven		42.642	-	42.642		42.005	-	42.005
Parkeerplaatsen Hermitage		-	-22.397	-22.397		-	-22.386	-22.386
Exploitatie zalen-catering-sleutels		-	-	-		31.497	-17.500	13.997
1.b Doelstelling 1.b - Verhuur terrein Amstelhoven		454.670	-1.067.023	-612.353		716.821	-1.232.554	-515.732
1. TOTAAL MISSIE GERELATEERDE PANDEN		649.484	-1.695.885	-1.046.401		993.449	-1.822.987	-829.538

2. Doelstelling 2. - Projecten Diaconie

Projecten: onder verantwoordelijkheid van de Diaconie.

Wereldhuis	422.709	-306.496	116.213	434.760	-304.500	130.260
Wereldmoeders	58.589	-53.500	5.089	49.413	-43.500	5.913
Straatpastoraat	90.837	-45.000	45.837	112.744	-67.500	45.244
Sociaal Warenhuis / Voedselmarkt	-	-	-	64.835	-50.000	14.835
De Meent - Algemeen	117.869	-84.813	33.057	403.792	-246.140	157.652
De Meent - Zorgboerderij	310.874	-160.000	150.874			
TOTAAL PROJECTEN	1.000.879	-649.809	351.071	1.065.543	-711.640	353.903

3. Doelstelling 3. - Opbouwwerk wijkgemeenten

Opbouwwerk Wijkdiaconie: Ondersteunen van activiteiten van de diverse wijkdiaconieën in de Amsterdamse regio's onder het thema: verbinden, bouwen, meedoen.

Diaconaal Opbouwwerk Stedelijk	64.430	-57.500	6.930	133.611	-119.400	14.210
Opbouwwerk Noord	203.614	-52.500	151.114	114.158	-30.000	84.158
DON - In Kas	-	-	-	-	-	-
DON - de NoordAs	122.082	-60.000	62.082	115.018	-50.000	65.018
Opbouwwerk Oost	155.997	-40.000	115.997	137.163	-31.667	105.497
Opbouwwerk Zuid	-	-	-	57.430	-2.500	54.930
Opbouwwerk Osdorp Sloten	-	-	-	81.035	-5.000	76.035
Opbouwwerk West	67.871	-35.000	32.871	74.990	-14.167	60.823
Opbouwwerk Nieuw West	209.224	-50.000	159.224	134.302	-90.167	44.135
TOTAAL OPBOUWWERK	823.218	-295.000	528.218	847.708	-342.900	504.808

4. Doelstelling IV - Overige Diaconale activiteiten

Overige activiteiten Diaconie: onder verantwoordelijkheid van de Diaconie. Het bureau zelf organiseert een aantal losse, soms jaarlijks terugkomende activiteiten, waar ook fondsen v

Daklozendag	15.250	-12.500	2.750	15.250	-12.500	2.750
Overige activiteiten	10.000	-	10.000	10.000	-	10.000
Philantropic Campus	30.499	-7.500	22.999	-	-25.000	-25.000
Vrijheidsmaaltijd	2.500	-1.000	1.500	2.500	-1.000	1.500
Gasthuis tbv collectief Paulientje	65.451	-42.000	23.451	42.000	-42.000	0
De Ark verhuur	135.209	-167.711	-32.502	132.160	-121.856	10.304
4. Doelstelling 4. - Overige Diaconale activiteiten	258.910	-230.711	28.199	201.910	-202.356	-446

5. Individuele hulpverlening & Bijdragen

Bijdragen aan projecten	46.000	-	46.000	54.500	-	54.500
Bijdragen aan wijkraden	-	-	-	15.000	-	15.000
Financiële bijdragen totaal	101.000	-	101.000	68.000	-	68.000
5. Individuele hulpverlening & Bijdragen	147.000	-	147.000	137.500	-	137.500

6. Collecten

6. Collecten	50.000	-70.000	-20.000	17.500	-35.000	-17.500
---------------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------

19001	Wervingskosten						
	Wervingskosten inzet personeel	99.947		99.947		82.682	82.682
	Communicatie en Marketing	14.600		14.600		14.600	14.600
	Wervingskosten	<u>114.547</u>	-	<u>114.547</u>		<u>97.282</u>	<u>97.282</u>
	Beheer en administratie						
19002	<i>Innovatie projecten</i>	91.281	-	91.281		88.125	88.125
	Lonen en overige personeelskosten	495.487		495.487		387.400	387.400
	Afschrijvingen inventaris	3.148		3.148		3.148	3.148
	Huisvestingskosten	59.733		59.733		58.343	58.343
	Bedrijfskosten (kleine aanschaffen) / schades	3.000		3.000		3.000	3.000
	Kantoorkosten	54.250		54.250		49.050	49.050
	Beheerskosten	91.550		91.550		86.910	86.910
19000+	Beheer en administratie	<u>798.450</u>	-	<u>798.450</u>		<u>675.977</u>	<u>675.977</u>
	Saldo voor beleggings- en eenmalige resultaten	3.842.487	-2.941.404	901.083		4.036.868	-3.114.883
	<i>*Negatieve bedragen zijn opbrengsten c.q. winst, postieve bedragen zijn kosten c.q. verlies</i>						
	BELEGGINGEN						
	Beleggingspanden						
	Spui	34.272	-174.738	-140.466		53.430	-170.477
	Overtoom	6.400	-36.700	-30.300		13.997	-28.935
	Beleggingspanden	<u>40.672</u>	<u>-211.438</u>	<u>-170.766</u>		<u>67.426</u>	<u>-199.412</u>
	TOTAAL RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING*						
	Beleggingen in effecten en financieel resultaat	59.750	-451.500	-391.750		65.000	-453.500
	TOTAAL BELEGGINGEN EN FINANCIEEL RESULTAAT	<u>100.422</u>	<u>-662.938</u>	<u>-562.516</u>		<u>132.426</u>	<u>-652.912</u>
	TOTAAL RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING (negatief)			901.083			921.985
	TOTAAL BELEGGINGEN EN FINANCIEEL RESULTAAT (positief)			-562.516			-520.485
	TOTAAL RESULTAAT		NEGATIEF	<u>338.567</u>		NEGATIEF	<u>401.499</u>

**Positieve bedragen zijn kosten - negatieve bedragen zijn opbrengsten*

SAMENVATTING VERHOUDING KOSTEN DOELSTELLINGEN C.Q. OVERIG

SAMENVATTING		Lasten	Baten	Resultaat		Lasten	Baten	Resultaat
TOTAAL DOELSTELLINGEN	74%	2.929.491	-2.941.404	-11.914	78%	3.263.609	-3.114.883	148.726
TOTAAL BELEGGINGEN (beleggingspanden en	3%	100.422	-662.938	-562.516	3%	132.426	-652.912	-520.485
TOTAAL WERVINGSKOSTEN	3%	114.547	-	114.547	2%	97.282	-	97.282
TOTAAL BEHEER EN ADMINISTRATIE	20%	798.450	-	798.450	16%	675.977	-	675.977
	100%	3.942.910	-3.604.343	338.567	100%	4.169.294	-3.767.795	401.499
Resultaat deelneming				-				-
Totaal resultaat				338.567				401.499
Bestemmingsreserve egalisatie effecten								100.000
Bestemmingsreserve duurzaamheid				74.148				-35.292
Bestemmingsfonds Osdorp Sloten				-				-28.092
Bestemmingsfonds Opbouwwerk				-				-5.000
Bestemmingsfonds Jeugdwerk				-5.000				-3.247
Bestemmingsreserve Philantropic Campus				-37.249				-182.849
Bestemmingsreserve de Meent				-221.644				
Mutatie overige reserve				148.822				247.020
Resultaat volgens koba				148.822				247.020

Protestantse Diaconie
Bijlage - Overzichte panden

Begroting 2024

Doelstelling	Omschrijving	kosten-drager	Opbrengst huren**	Incidentele verhuur	Huuroopbrengst gedeelde ruimten	Opbrengst Servicekosten	Huurkorting particulieren	Huurkorting organisaties	Vergoeding beheer panden	Bewonersbijdrage	Totaal opbrengsten
Basis	Basis is de huur over de maand juli 2021		zie sheet panden verhuur	schatting			Zie panden verhuur	Zie panden verhuur	Zie panden verhuur		
####	Inflatie										

#81010	# 81011	#82012	#81015	#81020	#81021	#82150	#82151
--------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Amstelhof

21 Corvershof	1800	-411.693,42	-27.000,00	-18.532,54	-	-	53.250,96	-	-	-403.975
21 Amstelrank	1801	-185.193,11	-	-	-	10.245,00	-	-	-	-174.948
21 Hodshonhof	1802	-87.002,96	-	-	-	-	-	-	-	-87.003
21 Van Limmikhof***	1803	-208.737,48	-12.000,00	-28.723,20	-	-	78.624,00	-38.000,00	-	-208.837
21 Restaurant Dignita	1804	-169.863,36	-	-	-	-	-	-	-	-169.863
21 Parkeerplekken	1806	-22.396,95	-	-	-	-	-	-	-	-22.397
21 Tuin	1805	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-1.084.887	-39.000	-47.256	-	10.245	131.875	-38.000	-	-1.067.023

20 Hugo de Groothof	1820	-290.043,35	-	-	-	1.200,00	-	-	-6.000,00	-294.843
20 Hilmanhof	1821	-94.551,33	-	-	-	-	-	-	-	-94.551
20 Weduwe Roosenhof	1822	-68.071,89	-	-	-4.398,00	2.565,12	-	-	-	-69.905
20 Kleiburg	1823	-24.198,04	-	-	-17.889,00	-	-	-	-	-42.087
20 Adelaarsweg 11	1824	-53.883,23	-	-	-	-	4.177,80	-	-	-49.705
20 Middenweg 1 en 6	1825	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20 Spaarndammerdijk	1826	-83.769,77	-	-	-	-	-	-	-	-83.770
		-614.518	-	-	-22.287	3.765	4.178	-	-	-634.862

30 Spui	1851	-174.738,47	-	-	-	-	-	-	-	-174.738
30 Overtoom 214	1852	-36.699,84	-	-	-	-	-	-	-	-36.700

Subtotaal

		-211.438	-	-	-	-	-	-	-	-211.438
--	--	----------	---	---	---	---	---	---	---	----------

TOTAAL

		-1.910.843	-39.000	-47.256	-22.287	14.010	136.053	-38.000	-	-1.913.323
--	--	------------	---------	---------	---------	--------	---------	---------	---	------------

Protestantse Diaconie
Bijlage - Overzichte panden

Begroting 2024

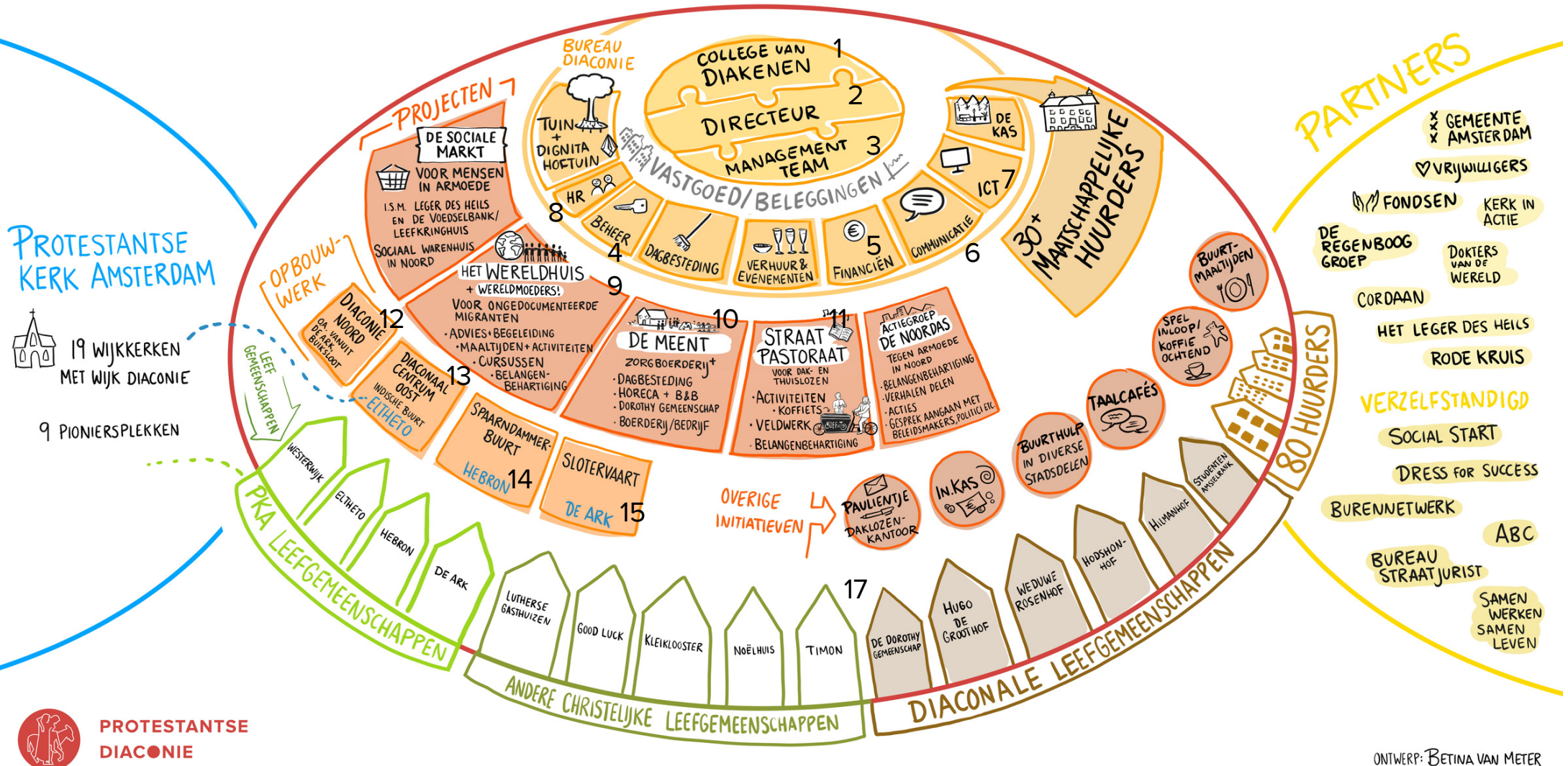
Doelstelling	Omschrijving	Doorbelast lonen bureau aan projecten- panden	Bewonersbijdrage	Beheer / Huismeesters	Service- kosten	Klein onderhoud	OZB / RIOOL****	Erfpacht	Bouwkundig advies	Assurantie**	Afschrijving	zie sheet MJOP's		Resultaat	Verzekerde waarde 1-2023	Deel totaal
												Afschrijving investeringen 2024	Totale kosten			
Basis	Basis is de huur over de maand juli 2021	verdeling loonkosten		reele schatting	Servicekosten incidenteel te verhuren kamers - eigen rekening	uitgegaan van een totaal: naar rato verdeeld o.b.v. verzekerde waarde	zie sheet OZB 2021 begroot	reele schatting	Naar rato	Uitgangspunt is nota 2021 Donatus	Conform afschrijvings staat 2021					
####	Inflatie								15.000,00	2%						
												80**%				
		#41110	#72151	#72160	#72200	#72300	72400	# 72410	#72430	# 72440	#72500 / #72511					
Amstelhof																
	21 Corvershof	43.761	-	-	23.000	42.000	5.000	-	1.000	12.600	8.832	33.020	169.213	-234.762	9.922.937	25%
	21 Amstelrank	19.304	-	-	1.000	16.000	2.000	-	-	3.400	12.425	50	54.179	-120.769	3.641.849	9%
	21 Hodshonhof	15.715	-	1.200	-	16.000	4.000	-	-	2.700	32.214	65	71.894	-15.109	2.399.000	6%
	21 Van Limmikhof***	22.098	-	-	17.000	27.000	1.000	-	-	9.500	11.894	105	88.597	-120.240	5.905.200	15%
	21 Restaurant Dignita	-	-	-	-	11.000	3.000	-	-	-	14.144	-	28.144	-141.719	1.141.500	3%
	21 Parkeerplekken	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22.397	-	-
	21 Tuin	15.642	-	-	-	27.000	-	-	-	-	-	-	42.642	42.642	-	-
		116.520	-	1.200	41.000	139.000	15.000	-	1.000	28.200	79.509	33.241	454.670	-612.353	23.010.486	1
	20 Hugo de Groothof	2.794	-	4.800	-	21.000	14.000	-	2.500	6.900	5.739	12.392	70.125	-224.719	7.721.004	19%
	20 Hilmanhof	2.794	-	2.500	-	6.000	6.000	-	2.500	1.500	-	1.250	22.544	-72.007	2.170.459	5%
	20 Weduwe Roosenhof	2.794	-	1.200	2.000	6.000	3.000	-	1.250	900	-	2.826	19.971	-49.934	1.205.092	3%
	20 Kleiburg	-	-	-	17.889	-	1.000	-	-	-	-	-	18.889	-23.198	552.000	1%
	20 Adelaarsweg 11	-	-	-	-	3.000	1.000	-	-	1.300	7.423	1.000	13.723	-35.982	959.662	2%
	20 Middenweg 1 en 6	5.588	-	-	-	-	4.000	-	-	800	-	27.324	37.712	37.712	58.309	-
	20 Spaarndammerdijk	-	-	-	-	3.000	2.000	3.000	-	2.600	-	1.250	11.850	-71.920	1.481.783	4%
		13.971	-	8.500	19.889	39.000	31.000	3.000	6.250	14.000	13.162	46.042	194.814	-440.048	14.148.309	-
	30 Spui	-	-	-	-	3.000	5.000	-	-	2.200	22.822	1.250	34.272	-140.466	2.369.390	6%
	30 Overtoom 214	-	-	-	-	3.000	2.000	-	-	900	-	500	6.400	-30.300	940.041	2%
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal																
		-	-	-	-	6.000	7.000	-	-	3.100	22.822	1.750	40.672	-170.766	3.309.431	-
TOTAAL																
		130.491	-	9.700	60.889	184.000	53.000	3.000	7.250	45.300	115.493	81.032	690.156	-1.223.167	40.468.226	100%

Diaconie van de Protestantse gemeente te Amsterdam
Liquiditeitsbegroting 2024

	Januari	Februari	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
	1-1-2024	1-2-2024	1-3-2024	1-4-2024	1-5-2024	1-6-2024	1-7-2024	1-8-2024	1-9-2024	1-10-2024	1-11-2024	1-12-2024
Banksaldo ING	400.000	58.940	293.179	158.162	279.590	39.487	216.164	80.092	294.020	189.448	351.709	222.137
<u>Ontvangsten</u>												
810 Verhuur	136.264	136.264	136.264	136.264	136.264	136.264	136.264	136.264	136.264	136.264	136.264	136.264
820 Vergoeding beheer panden	3.167	3.167	3.167	3.167	3.167	3.167	3.167	3.167	3.167	3.167	3.167	3.167
840 Fondsen / Subsidies / Giften	73.892	73.892	73.892	73.892	73.892	73.892	73.892	73.892	73.892	73.892	73.892	73.892
850 Ontvangen collecten	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833	5.833
860 Verkopen	4.875	4.875	4.875	4.875	4.875	4.875	4.875	4.875	4.875	4.875	4.875	4.875
870 Overige opbrengsten	19.193	19.193	19.193	19.193	19.193	19.193	19.193	19.193	19.193	19.193	19.193	19.193
900 Financiële baten en lasten	21.063	21.063	21.063	21.063	21.063	21.063	21.063	21.063	21.063	21.063	21.063	21.063
Leningen UG - aflossingen	450	450	450	450	450	450	450	18.950	450	450	450	450
BRIM-SIM	-	38.812	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Energiebelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28.333	-	-
Deposito's		300.000		300.000		300.000		300.000		300.000	-	100.000
TOTAAL ontvangsten	264.737	603.548	264.737	564.737	264.737	564.737	264.737	583.237	264.737	593.070	264.737	364.737

	Januari	Februari	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
	1-1-2024	1-2-2024	1-3-2024	1-4-2024	1-5-2024	1-6-2024	1-7-2024	1-8-2024	1-9-2024	1-10-2024	1-11-2024	1-12-2024
Uitgaven												
400 Nettolonen en inhouding WN	-117.640	-117.640	-117.640	-117.640	-117.640	-117.640	-117.640	-117.640	-117.640	-117.640	-117.640	-117.640
400 Nettolonen en inhouding WN					-110.531							-123.850
401 Sociale lasten		-18.751	-18.751	-18.751	-18.751	-18.751	-18.751	-18.751	-18.751	-18.751	-18.751	-18.751
401 Sociale lasten voorgaand jaar	-40.000											
401 Sociale lasten vakantiegeld en ein	-18.751					-18.751						
402 Pensioenpremies		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
402 Pensioenpremie voorgaand jaar	-25.000											
403 Ziekengeldverzekering	-69.489											
410 Overige personeelskosten	-9.240	-9.240	-9.240	-9.240	-9.240	-9.240	-9.240	-9.240	-9.240	-9.240	-9.240	-9.240
410 Overige personeelskosten	-											
420 Huisvestingskosten	-6.356	-6.356	-6.356	-6.356	-6.356	-6.356	-6.356	-6.356	-6.356	-6.356	-6.356	-6.356
430 Bureau-aanschaffen	-2.208	-2.208	-2.208	-2.208	-2.208	-2.208	-2.208	-2.208	-2.208	-2.208	-2.208	-2.208
440 Autokosten	-950	-950	-950	-950	-950	-950	-950	-950	-950	-950	-950	-950
450 Kantoorkosten	-5.034	-5.034	-5.034	-5.034	-5.034	-5.034	-5.034	-5.034	-5.034	-5.034	-5.034	-5.034
450 Kantoorkosten	-12.700											
460 Beheerskosten	-754	-754	-754	-754	-754	-754	-754	-754	-754	-754	-754	-754
460 Beheerskosten	-12.500			-12.500	-	-	-	-	-	-	-	-
460 Beheerskosten				-30.000	-	-	-	-	-	-30.000	-	-
470 Communicatie en profilering	-2.421	-2.421	-2.421	-2.421	-2.421	-2.421	-2.421	-2.421	-2.421	-2.421	-2.421	-2.421
480 Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
500 Projectkosten	-19.029	-19.029	-19.029	-19.029	-19.029	-19.029	-19.029	-19.029	-19.029	-19.029	-19.029	-19.029
610 Bijdragen	-14.104	-14.104	-14.104	-14.104	-14.104	-14.104	-14.104	-14.104	-14.104	-14.104	-14.104	-14.104
615 Innovatie	-2.083	-2.083	-2.083	-2.083	-2.083	-2.083	-2.083	-2.083	-2.083	-2.083	-2.083	-2.083
720 Kosten panden	-19.533	-19.533	-19.533	-19.533	-19.533	-19.533	-19.533	-19.533	-19.533	-19.533	-19.533	-19.533
720 Kosten panden			-30.445	-	-	-	-	-	-	-	-	-
720 Kosten panden	-45.300											
750 Afdracht collecten	-	-	-	-	-25.000	-	-	-	-	-	-25.000	-25.000
760 Inkopen	-1.292	-1.292	-1.292	-1.292	-1.292	-1.292	-1.292	-1.292	-1.292	-1.292	-1.292	-1.292
Kosten aandelen	-14.000			-14.000			-14.000			-14.000		
Investerings	-149.914	-149.914	-149.914	-149.914	-149.914	-149.914	-149.914	-149.914	-149.914	-149.914	-149.914	-149.914
Omzetbelasting	-17.500			-17.500			-17.500			-17.500		
TOTAAL uitgaven	-605.798	-369.309	-399.753	-443.309	-504.840	-388.060	-400.809	-369.309	-369.309	-430.809	-394.309	-518.159
STAND LIQUIDITEIT	58.940	293.179	158.162	279.590	39.487	216.164	80.092	294.020	189.448	351.709	222.137	68.715

HET PROTESTANTS DIACONAAL NETWERK AMSTERDAM



1 College van Diakenen

Else de Wit (voorzitter)
Reino Stoffelsen (secretaris)
Gerbert Bos (penningmeester)
Jannette Weeteling
Carlijn Kamp
Krista Vos (aspirant lid)

2 Directeur

Hanneke van Bezooijen

3 Management team

Hanneke van Bezooijen
Dirk van den Hoven
Geert Westert

4 Beheer

Harro Staal
Jasper Eijkelenkamp

5 Financiën

Jacqueline van Dooren
Nicolette van den Broek
Nastasha Westmaas

6 Communicatie

Anne Bolhuis
Margriet Valkman

7 ICT

Robin Selveradnam

8 HR

Fleur Uittenbogaard

9 Wereldhuis

Geeske Hovingh
Tineke den Hertog
Pablo Eppelin
Betsy Schouten
Ayabola Adebisi
Catalina Raitzin

10 De Meent

Marten Verdenius
Nicky Dankelman
Evelien Oosterom
Hanno Reeder
Heico Melis
Carla Bosch

11 Straatpastoraat

Hanna Wapenaar
Britt Bom

12 Diaconie Noord

Huub Waalewijn
Doreen Bor
Deborah van Stuijvenberg
Evelien van Noort
Jeanette de Waard

13 Diaconaal Centrum Oost

Gianni da Costa
Gert Jan Nordeman
Esther Dunnink
Sarah Klerks
Wiebke Niessen

14 Spaarndammerbuurt

Rozelinde Hoogendijk
Esther Dunnink

15 Slotervaart en Osdorp

Lisa Borgerhoff van den Berg
Ditta Westerbeke
Herman Bouma

16 Ondersteuning Opbouwwerk

Linda van de Kamp
Elvira Mollee

17 Leefgemeenschappen

Rosaliene Israël