

## **Toelichting Jaarrekening 2024 Diaconie Protestantse gemeente te Drunen**

Het jaar 2024 jaar is afgesloten met een negatief resultaat van € 17.182. Dat is gunstiger dan werd begroot: een verschil van ca € 1.000. Hieronder worden de relevante verschillen in opbrengsten en uitgaven ten opzichte van de begroting weergegeven.

### **Opbrengsten en Baten:**

De spaarrekening heeft aan rente € 1.621 opgeleverd. De opbrengst overige beleggingsfondsen bestaat uit rente ad € 665 op Certificaten Rabobank. Het begrootte bedrag voor opbrengsten uit aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen) is gerealiseerd op de andere opbrengstposten. De collectes levend geld zijn gestegen t.o.v. 2023. De doorzendcollectes zijn in totaliteit wat achtergebleven.

### **Uitgaven en Kosten:**

De grootste uitgave van de diaconie betreft jaarlijks 'diaconaal werk plaatselijk'. Dit betreft naast giften aan voornamelijk plaatselijke instanties (Stichting Leergeld Heusden, Vluchtelingenwerk) ook een bijdrage ter grootte van 0,1 fte in de predikantsplaats. In 2024 betrof dit op jaarbasis € 8.385.

De giften diaconaal werk regionaal/landelijk zijn wat lager dan de begroting (Voedselbank, Schuldhulpmaatje).

De giften diaconaal werk wereldwijd bestaan hoofdzakelijk uit de betalingen aan het project Nsoke Trust School te Zambia en aan Stichtingen Gave, Dorcas en HVC.

Het negatieve resultaat ad € 17.182 over 2024 is onttrokken aan de algemene reserves in de balans. Eind 2024 bedragen daarvoor de vrije reserves € 147.797.

### **Verwachtingen voor 2025:**

De omvang van giften was bepaald in het lange termijn beleidsplan. Omdat daar vanaf 2025 minder ruimte voor is, zal de diaconie in 2025 de uitgaven verlagen voor giften aan plaatselijk/regionaal diaconaal werk. De bijdrage aan de predikantsplaats zal in 2025 geheel vervallen omdat de gemeente vacant is.

Hieronder volgt de jaarrekening Diaconie 2024 (samengevat), met vergelijkende cijfers begroting 2024 en werkelijk 2023:

|                                                  | Begroting 2024      | Rekening 2024       | Rekening 2023       |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Opbrengsten en Baten</b>                      |                     |                     |                     |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | € 4.150,00          | € 2.978,00          | € 2.525,00          |
| Opbrengsten levend geld                          | € 1.300,00          | € 2.338,00          | € 2.325,00          |
| Door te zenden collecten en giften               | € 3.400,00          | € 2.922,00          | € 3.814,00          |
| <b>Totaal baten</b>                              | <b>€ 8.850,00</b>   | <b>€ 8.238,00</b>   | <b>€ 8.664,00</b>   |
| <b>Uitgaven en Kosten</b>                        |                     |                     |                     |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten   | € 1.100,00          | € 1.481,00          | € 1.174,00          |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen      | € 500,00            | € 491,00            | € 509,00            |
| Kosten beheer, administratie en archief          | € 150,00            | € 219,00            | € 70,00             |
| Rentelasten/bankkosten                           | € 350,00            | € 281,00            | € 277,00            |
| Diaconaal werk plaatselijk                       | € 12.500,00         | € 11.495,00         | € 12.456,00         |
| Diaconaal werk regionaal/landelijk               | € 5.000,00          | € 3.500,00          | € 3.000,00          |
| Diaconaal werk wereldwijd                        | € 4.000,00          | € 6.110,00          | € 4.360,00          |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften    | € 3.400,00          | € 2.922,00          | € 3.814,00          |
| <b>Totaal lasten</b>                             | <b>€ 27.000,00</b>  | <b>€ 26.499,00</b>  | <b>€ 25.660,00</b>  |
| Operationeel resultaat:                          | <b>€ -18.150,00</b> | <b>€ -18.261,00</b> | <b>€ -16.996,00</b> |
| Incidentele baten/lasten                         | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 1.079,00</b>   | <b>€ -687,00</b>    |
| Resultaat naar Algemene reserve:                 | <b>€ -18.150,00</b> | <b>€ -17.182,00</b> | <b>€ -17.683,00</b> |
|                                                  |                     |                     |                     |