



***PROTESTANTSE DIACONIE
DEN HAAG***

JAARRAPPORT 2022

30 mei 2023

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

JAARRAPPORT 2022

<u>Inhoudsopgave:</u>	<u>Blz.</u>
Bestuursverslag	1 t/m 9
Jaarrekening	
Balans	10 en 11
Staat van baten en lasten	12
Kasstroomoverzicht	13
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14 t/m 16
Toelichting op de balans	17 t/m 23
Toelichting op de staat van baten en lasten	24 t/m 29
Overige gegevens:	
Vaststelling en resultaatbestemming	30
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	31
Bijlagen:	
I i. Wijkdiaconieën: banksaldi en uitstaande middelen	35
ii. Overzicht per wijkdiaconie (op combinatieniveau)	36 t/m 38
II. Overzicht beleggingen	39
III. Overzicht en exploitatie onroerende zaken	40
IV. Specificatie Stek projecten	41
V. Overzicht bijdragen en subsidies diaconale gelden	42 t/m 44
VI. Recapitulatie totaalbudget Stek	45

BESTUURSVERSLAG

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

BESTUURSVERSLAG 2022

1. Doelstelling en activiteiten

Doelstelling algemeen

De Protestantse Diaconie Den Haag stelt zich ten doel om vanuit de christelijke gemeente mensen in de marge van de samenleving te ondersteunen, sociale uitsluiting tegen te gaan en om de onderlinge verbondenheid van mensen en het vreedzaam samenleven van verschillende groepen in de stad te stimuleren. Daartoe signaleert de Diaconie ook maatschappelijke problemen en geeft die door aan verantwoordelijke instanties.

Het doel van deze inzet is gerechtigheid en barmhartigheid. De werkwoorden *Delen Dienen Durven Doen* vatten de missie van de Diaconie kernachtig samen.

In het Beleidsplan 2021-2023 onderscheidt de Diaconie vijf brandpunten van beleid:

1. Diaconaal werk in de wijken,
2. Armoedebestrijding en individuele hulpverlening,
3. Ondersteuning van vluchtelingen en ongedocumenteerden,
4. Diaconaal jeugdwerk en
5. Ouderenwerk met de wijkgemeenten.

Uitgaande van deze beleidsmatige brandpunten ondersteunde de Diaconie in 2022 verschillende werkzaamheden en voorzieningen voor diaconaal werk in Den Haag. Ook was er aandacht voor de ondersteuning van en reflectie op het diaconale werk in de verschillende wijkgemeenten.

De werkzaamheden van de Diaconie worden, waar mogelijk in samenspraak en samenwerking met de betreffende wijkdiaconieën, voor de Diaconie uitgevoerd door Stek, stichting voor stad en kerk in Den Haag.

In het geheel van de Protestantse Kerk in Den Haag draagt de Diaconie bij aan een aantal gemeenschappelijke activiteiten, zoals het Fonds voor Ontwikkeling en Vernieuwing en het tijdschrift Kerk in Den Haag. Daarnaast onderhoudt de Diaconie subsidierelaties met de Stichting Straatpastoraat, de Stichting Aandachtscentrum en de Stichting SIV.

Voor 2022 werd de structurele subsidie aan Stek gesteld op € 2.025.000 (2021: € 2.000.000). Om de continuïteit van door Stek uitgevoerde activiteiten te waarborgen heeft de Diaconie besloten zich vast te leggen op een structurele bijdrage van (gemiddeld) € 2 mln per jaar gedurende vijf jaar (2019 - 2023). Hierdoor heeft Stek een stabiele financiële basis die aangevuld kan worden met subsidies van de gemeente en bijdragen van fondsen. Voor bijna alle projecten van Stek geldt namelijk dat er naast de financiële steun van de Diaconie ook bij andere kerkelijke organen, fondsen en/of de Gemeente Den Haag wordt geworven.

De bijdrage aan Stek is weergegeven met een verantwoording naar activiteiten in de jaarrekening 2022 van Stek. Deze jaarrekening wordt door het desbetreffende bestuur overgelegd aan de Diaconie in het kader van de tussen beide rechtspersonen geldende

overeenkomst. In de jaarrekening is een overzicht opgenomen van de diverse door de Diaconie (mede)gefinancierde Stekprojecten.

Activiteiten

Hierna volgt een korte opsomming van de Diaconale aandachtsvelden in Den Haag en de projecten die door Stek in 2022 uitgevoerd zijn.

Diaconaal werk in de wijken

Belangrijke basis van het diaconale werk is gelegen in het werk van de verschillende buurt-en-kerkhuisen in de wijken van de stad (Bouwlust/Vrederust (Den Haag Zuidwest), Transvaal, Schilderswijk en Segbroek). Waar geen buurt-en-kerkhuis is, kan de Diaconie het diaconale werk van de wijkgemeenten ondersteunen door de inzet van een diaconaal opbouwwerker (Haagse Hout).

In de wijken Bouwlust en Vrederust van Den Haag Zuidwest heeft het buurt-en-kerkhuis Shalom zich, in goede samenwerking met wijkgemeente en wijkdiaconie, sterk kunnen ontplooiën. De samenwerking met de verschillende partners in de wijk werd versterkt en buurt-en-kerkhuis Shalom groeit en bloeit in een wijk, waar verder op dit moment vooral de afbraak het uitzicht bepaalt. De Kies! Voedselbankwinkel in buurt-en-kerkhuis Shalom was aan het eind van 2022 de enige Voedselbankwinkel in Den Haag. Bij Kies! Voedselbankwinkel kan de klant van de Voedselbank zelf de boodschappen kiezen. Ook is er rond het bezoek aan Kies! tijd voor koffie en thee en tijd voor een gesprek met aandacht voor te maken keuzes in het leven. Kies! moest in 2022 alle zeilen bijzetten om bij de sterke toename van het aantal bezoekers de coachende benadering vast te houden.

Dat ook Kariboe Bibi, het inloophuis voor Afrikaanse vrouwen, is gehuisvest in buurt-en-kerkhuis Shalom, betekent voor beide een stimulans. Dat de vaste medewerker als gevolg van gedeeltelijke ziektevervangings een tijdelijke directe collega kreeg, gaf het project een extra stimulans. Voor veel van de vrouwen zijn de wekelijkse inloop met de maaltijd en de activiteiten een belangrijke bron van zingeving geworden.

Ook bij buurt-en-kerkhuis Bethel stonden de deuren in 2022 open voor bezoekers van de verschillende activiteiten en anders gewoon voor een kop koffie of een maaltijd, gezelschap, een luisterend oor (al dan niet van een van de buurtvertrouwenspersonen) en waar nodig hulp bij hulpvragen en problemen. De 24-uurswake voor vluchtelingen kon weer live georganiseerd worden; de bezoekersaantallen vielen wat tegen, wel waren er veel voorgangers en vrijwilligers betrokken. Kerk in Actie deelde het concept wederom met kerken en gemeenschappen elders in het land. De splitsing van de wijkgemeente Den Haag West in twee wijkgemeenten heeft de betrokkenheid vanuit deze kerken bij Bethel niet versterkt. Met de Haagse Dominicus, die juist naar wegen zoekt om de maatschappelijke betrokkenheid meer vorm te geven, is de samenwerking goed.

Bij De Paardenberg zijn de activiteiten na de coronaperiode steeds verder opgebloeid. Met de komst van een nieuwe diaconaal werker als coördinator kreeg het werk een meer outreachend karakter, de wijk in. Het uitdeelpunt van de Voedselbank en het inloopsprekuur blijven belangrijk voor buurtbewoners, zeker wanneer zij het Nederlands of Engels slecht beheersen en daardoor de online loketten moeilijk kunnen vinden. Ook de maaltijden konden na corona

weer worden opgestart. Hoewel De Paardenberg zich in het gebied van de wijkgemeente De Drieklank bevindt, heeft deze wijkgemeente vooral veel banden met de Kinderwinkel om de hoek in de Van Baerlestraat (zie onder bij jeugdwerk).

In de Haagse Hout, het gebied van de wijkgemeenten van de Christus Triumfatorkerk en de Duinzichtkerk, ging na een wat langere vacatureperiode voor de zomer van 2022 gelukkig weer een diaconaal opbouwwerker aan de slag. Na de inwerkperiode kon deze samen met de wijkgemeenten zoveel mogelijk een vervolg geven aan de uitvoering van het diaconale werk in deze wijken. De aandacht voor vluchtelingen uit de Oekraïne en de crisisnoodopvang van vluchtelingen uit Ter Apel vroeg extra aandacht.

In het centrum van de stad werkt de diaconaal werker in Buurt & Lukas intensief samen met de wijkdiaconie en wijkgemeente van de Lukaskerk. Met de Evangelisch-Lutherse Gemeente is een goede samenwerking, ook op diaconaal gebied. In de Lukaskerk zijn veel diaconale activiteiten, waaronder de kringviering, een inloopspreekuur en ook een uitdeelpunt van de Voedselbank. Ook hier is sprake van een aanzienlijke stijging van de aantallen pakketten. Nieuw in 2022 was het project Luisterkracht, waarin predikant en diaconaal werker nauw samenwerken. In Engeland en Schotland is al veel goede ervaring opgedaan met de organisatie van deze intensieve ontmoetingen tussen mensen die in armoede leven en mensen met invloed. Voor de zomeractiviteiten werd samengewerkt met de Havenkerk.

Armoedebestrijding en individuele hulpverlening

Het werk van de individuele hulpverlening hervond na de intensieve coronaperiode weer het oude niveau van bijna 900 aanvragen, die werden behandeld. Aanvullende fondsen hoefden niet te worden aangewend. De contacten met de Gemeente den Haag zijn gelukkig goed en de lijnen kort, zodat vaak snel kon worden geschakeld. Via de Commissie Bijstandszaken werd vooral steun verleend aan mensen zonder papieren (en dus ook voor vluchtelingen tijdens hun procedure), die vaak nergens anders kunnen aankloppen. In nauwe samenwerking met het Wereldhuis van Stek en Vluchtelingenwerk is ook in 2022 de eerder ingezette pilot van de trajectbegeleiding voortgezet; doel van deze pilot is om met iets meer structurele steun en begeleiding het perspectief op zelfredzaamheid te versterken.

Na de coronapandemie dienden zich de gevolgen van een nieuwe crisis snel aan. Was er in 2021 al een energiecrisis, door de oorlog in de Oekraïne leidden de sterke prijsstijgingen van gas en energie tot hoge inflatie en tot een zich doorzettende armoedecrisis. In reactie op de energiecrisis initieerde Stek al eerder in 2021 samen met o.a. Fonds 1818 de actie *Den Haag geeft warmte*, die in maart 2022 kon worden afgesloten met een donatie aan de Voedselbank Haaglanden van honderdenvijftien duizend Euro. In 2022 werd deze actie met succes door Sociale Fondsen overgenomen en voortgezet. De armoedecrisis laat zich in 2022 vooral zien bij de uitgiftepunten van de Voedselbanken, waar de aantallen inschrijvingen groeien en de aanvoer van voedsel afneemt.

Ondersteuning aan vluchtelingen en ongedocumenteerden

De Diaconie steunt Den Haag Wereldhuis, waar mensen zonder verblijfsvergunning terecht kunnen voor advies en ondersteuning en waar ze een sociaal netwerk kunnen opbouwen. Belangrijk moment in 2022 was de verbouwing van de nieuwe huisvesting van het Wereldhuis aan de Hoofstskade en de verhuizing na de zomer naar deze nieuwe plek. Een feestelijke en inhoudelijk rijke opening op 6 oktober sloot deze periode af.

Ook faciliteert de Diaconie in het project De Halte de huisvesting en opvang van vluchtelingen, in het bijzonder van vrouwen met jonge kinderen, en van enkele mannen met ernstige, vaak psychische, problemen.

Medewerkers participeren tenslotte in diverse lokale, landelijke en Europese netwerken rond thema's van mensen zonder papieren of vluchtelingen en Stek is een van de weinige lokale organisaties die lid is van de Werkgroep Vluchtelingen van de Raad van Kerken.

In 2022 werd Nederland ook met een vluchtelingenopvangcrisis geconfronteerd. Mensen moesten bij het aanmeldcentrum in Ter Apel buiten slapen en de veiligheid en gezondheid van vluchtelingen binnen en buiten was zo slecht dat Artsen zonder Grenzen zich genoodzaakt zag een team naar Ter Apel te sturen. Wanhopig werd naar crisisnoodopvang gezocht. In goede afstemming met Diaconie en Protestantse Kerk Den Haag coördineerde Stek de opvang van tientallen vluchtelingen, die via INLIA (Internationaal Netwerk van Lokale Initiatieven met Asielzoekers) naar Den Haag kwamen. De mensen konden worden opgevangen in De Bethelkapel, de Bosbeskapel, de Duinzichtkerk en twee woningen, waarvan een in samenwerking met de Scheveningse Diaconie en een particuliere woning. Dankzij tientallen vrijwilligers kon deze opvang goed worden georganiseerd.

Jeugdwerk

De Diaconie steunde de Kinderwinkel in Moerwijk, die activiteiten voor kinderen en hun ouders in deze wijk organiseert. Na opheffing van de beperkingen als gevolg van de coronapandemie konden alle activiteiten weer gewoon doorgaan. Het opnieuw starten viel niet alleen maar mee. De werving van vrijwilligers is een uitdaging, het aanbod in de week neemt door inzet van de Gemeente Den Haag toe. Toch konden alle activiteiten wel doorgang krijgen.

De uitbreiding van JONG naar Moerwijk kreeg ook in 2022 al een eerste voorzichtige gestalte en de Kinderwinkel biedt hiertoe de ruimte. Daarnaast werd het project JONG Transvaal en de uitbreiding JONG Schilderswijk mede gefinancierd. Uitdaging blijft het vinden van goede coaches, die zowel inhoudelijk de vereiste begeleiding kunnen bieden als ook persoonlijk een rolmodel kunnen zijn voor de tieners. De organisatie van dit project werd aangepast doordat een aantal hoofdcoaches in 2022 in dienst kwam van Stek.

Van het werk van StekJong werden het diaconale jeugdwerk onder tieners en de methode "Godly Play" mede gefinancierd. Godly Play is een beproefde vertelmethode om kinderen vertrouwd te maken met de belangrijkste Bijbelverhalen en werd door Stek in Nederland geïntroduceerd. Verteltrainingen zijn gehouden en er zijn plannen gemaakt voor de ontwikkeling van een Deep Talk-training.

Bijzonder was dat jongeren van Wij zijn Den Haag een samenwerking aangingen met de SER en deelnamen aan diverse bijeenkomsten van het SER jongerenplatform. Daaruit kwam o.m. een gesprek met minister Van Gennip (SZW) voort en waardevol was ook de inbreng vanuit deze gesprekken in het rapport *Jongeren en het zorgen voor hun morgen*.

Verder werd de School van Barmhartigheid gesteund. Dit project heeft als doel leerlingen oog te leren krijgen voor anderen en nieuwsgierigheid aan te wakkeren, omdat dit het begin van barmhartigheid is. Samen met vier scholen werden lessenseries ontwikkeld, die steeds grote indruk maken op de leerlingen. Gesprekken met mensen zonder papieren worden voorbereid en de verhalen van vluchtelingen missen hun uitwerking vaak niet.

Ouderenwerk

Het ouderenwerk werd voortgezet met meer nadruk op thuiswonende, geïsoleerde ouderen (75+), omdat deze groep groeit en op weinig geestelijke zorg kan rekenen. Vrijwilligers spelen er een belangrijke rol, bijvoorbeeld in het maatjesproject 'Blijf je nog even' dat goed door bleef lopen. Winterstek en Zomerstek beantwoorden aan behoeften van vele ouderen in stad en kerk, maar ondervonden wel de stevige gevolgen van corona. Dat beide ouderenwerkers veel door ziekte afwezig waren, maakte dat het werk soms kwetsbaar was of een tijdje stil lag.

Communicatie en Publiciteit

De Diaconie had voor 2022 20 diaconale themacollecten op de rol, waarvan één voor SIV en 19 voor diverse Stek-projecten. De communicatieadviseurs van Stek maakten voor deze collecten teksten die te gebruiken zijn als collecte-aankondiging achter de tafel, in het wijkkerkblad of op de website van de wijkgemeente. Naast de themacollecten waren er ook twee bijzondere collecten in 2022, waarvan de opbrengst door de Diaconie werd verdubbeld. Het ging hierbij allereerst om een collecte in de veertigdagentijd ten behoeve van noodhulp aan de mensen in de Oekraïne, dat in februari door Rusland was binnengevallen. In het najaar was er een extra verdubbelingscollecte ten behoeve van de meer dan 30 miljoen slachtoffers van de aanhoudende en enorme overstromingen in Pakistan.

2. Organisatie en bestuur

Per 31 december 2022 bestond het moderamen van de Diaconie uit de volgende leden:

mw. Mr. D.P. Kuipers, voorzitter
mw. W. de Vlieger-Moll, secretaris
mr. H.D.R. Fledderus, penningmeester I
mr. G.C.W. van der Feltz, penningmeester II
mr. P. Kuipers, advocaat-diaken
Dhr J. Kouwenberg, lid,

De bestuursleden zijn onbezoldigd in functie en ontvangen uitsluitend een onkostenvergoeding. Op 14 juli 2022 kwam onverwacht Plony de Jong te overlijden. Plony was tot 1 januari 2022 lid van het Moderamen. We gedenken haar als een actief en deskundig bestuurder met een groot diaconaal hart. De leden van het moderamen bezochten kort voor haar overlijden met Plony nog de Pauluskerk in Rotterdam om haar afscheid van het moderamen te markeren.

De Diaconie laat zich bijstaan door twee vaste commissies: de **Commissie Bijstandszaken** (CBZ), voor aanvragen voor financiële hulp van € 250 t/m € 1.400 (via Stek) en de **Beleggingsadviescommissie** voor advies over het beleggings- en financieel beleid. De leden van beide commissies worden benoemd door de Diaconie en werken volgens een reglement dat is vastgesteld door de Diaconie. Door beide commissies worden afzonderlijke jaarrapportages gemaakt.

In 2022 vergaderde het moderamen van de Diaconie tienmaal, en belegde het daarnaast diverse besprekingen met het Stekbestuur en nam het deel aan het statutair vereist overleg met Stekbestuur en het moderamen van de Algemene Kerkenraad.

Het voltallige College van diakenen kwam vijfmaal bijeen. Bijna steeds werden in die vergaderingen presentaties gehouden van het werk in de verschillende wijken en van projecten, die (mede) gefinancierd worden door de Diaconie.

De uitvoerende taken ten behoeve van de Diaconie (financiën, gebouwenbeheer, communicatie e.d.) vinden deels plaats binnen Stek op basis van een in 2017 vastgestelde overeenkomst kostenverdeling. Daarnaast zijn voor de diaconie vier freelancemedewerkers actief die (parttime) het gebouwenbeheer en financiën ondersteunen.

Op basis van de projectplannen en projectrapportages spreken het moderamen van de Diaconie en het managementteam van Stek met elkaar over de resultaten van het werk. In die plannen en rapportages is aandacht voor de diaconaal kwalitatieve impact van het werk als ook voor de kwantitatieve resultaten (zoals aantallen deelnemers, bezoekers en vrijwilligers). De resultaten worden geteld en verteld.

3. Financieel beleid

De Diaconie heeft in de loop van de jaren een beleggingsportefeuille opgebouwd waarmee een groot deel van de diaconale activiteiten doorlopend gefinancierd kan worden.

Uitgangspunt van het beleid hierbij is grosso modo dat het vermogen ook in de toekomst de financiering van het diaconale werk in de stad bestendig mogelijk zal kunnen maken.

De financiële doelstellingen van de Diaconie kunnen als volgt worden geformuleerd:

- 1 Jaarlijks dient er een bedrag aan inkomsten gegenereerd te worden, waarmee het diaconaal werk dat uitgevoerd wordt door Stek, de bijdragen aan wijkgemeenten, de overige vaste subsidies en de organisatiekosten bekostigd kunnen worden. In 2022 is dit een bedrag van ruim € 2,6 mln.
- 2 Het belegd vermogen dient indien mogelijk in stand gehouden te worden, met correctie voor inflatie.

Het financieel beleid richt zich erop zorgvuldige afwegingen te maken om deze doelstellingen te realiseren.

4. Beleggingsbeleid en ontwikkelingen in 2022

Het beleggingsbeleid van de Diaconie is vastgelegd in een beleggingsstatuut. Daarin is onder meer bepaald in welke vermogenscategorieën belegd kan worden, hoe de verdeling over de verschillende beleggingscategorieën dient plaats te vinden, welke beleggingen worden uitgesloten en aan welke eisen de vermogensbeheerders dienen te voldoen. Voorts is vastgelegd dat vermogensbeheerders bij de keuze van de beleggingen duurzaamheidsaspecten - volgens de best beschikbare inzichten - in acht dienen te nemen.

Zoals hiervoor vermeld wordt het moderamen bij het beheer van de beleggingen bijgestaan door een Beleggingsadviescommissie. De leden van deze commissie bezitten specifieke deskundigheden op het gebied van belegging in effecten, onroerend goed, financieel beheer, duurzaamheid etc.

De Beleggingsadviescommissie legt het meerjaren beleggingsbeleid vast in een beleidsplan voor een periode van drie jaar. Daarnaast wordt jaarlijks een plan opgesteld voor het korte termijn beleggingsbeleid. Deze plannen worden ter fiattering voorgelegd aan het moderamen en College van Diakenen van de Diaconie.

Jaarlijks legt de Beleggingsadviescommissie over het afgelopen jaar verantwoording af omtrent het gevoerde beleid en de gerealiseerde rendementen op de beleggingen.

Het feitelijke beheer van het vermogen ligt in handen van IBS Capital Allies.

Hoofdonderdelen van de ondersteuning door de fiduciair adviseur zijn onder andere het geven van strategisch advies, risicomangement, aandragen van beleggingsvoorstellen, uitvoeren van transacties, het monitoren van de vermogensbeheerders en het opstellen van periodieke rapportages.

Per jaareinde was de procentuele verdeling van de beleggingen naar beleggingscategorieën als volgt:

<u>Categorie</u>	<u>Band- breedten 1)</u>	<u>Norm 1)</u>	<u>Realisatie 31-12-2022</u>	<u>Realisatie 31-12-2021</u>
Aandelen	25-35%	30%	33,9%	39,6%
Vastrentende waarden	37-47%	42%	31,6%	38,1%
Alternatieven 2)	22-32%	27%	33,9%	21,7%
<i>vastgoed</i>	10-20%		16,4%	13,6%
<i>overige</i>	0-20%		17,5%	8,1%
Liquiditeiten	0-5%	1%	0,6%	0,5%
Totaal		100%	100,0%	100,0%

1) Volgens Jaarplan 2022 resp. Normportefeuille, vastgesteld 23 november 2021.

2) De post alternatieven omvat vastgoedbeleggingen en overige alternatieven. Onder de vastgoedbeleggingen zijn mede opgenomen de eigen niet-diaconale panden; in de weging zijn deze gewaardeerd op de WOZ-waarde.

Eind 2021 werd een nieuw beleggingsstatuut vastgesteld, van kracht vanaf januari 2022.

In het Beleggingsstatuut zijn de globale uitgangspunten en richtlijnen als ook de governance cromheen beschreven. In de Normportefeuille wordt de globale inrichting van de beleggingsportefeuille vastgelegd, in het Jaarplan de gedetailleerdere richtlijnen en wijze van uitvoering.

Maatschappelijk Verantwoord Beleggen (MVB)

De Diaconie heeft in 2021 haar MVB-beleid geëvalueerd en opnieuw vastgesteld. De uitgangspunten zijn vastgelegd in het Beleggingsstatuut. De uitwerkingen daarvan is verwerkt in het Jaarplan. De ontwikkelingen op dit gebied verlopen op dit moment snel en naar verwachting in de toekomst nog sneller. De impact van MVB alsmaar groter. Ook heeft MVB een steeds grotere invloed op het risico en rendement van beleggingen. De BAC zal daarom, ondersteund door onder andere IBS, deze ontwikkelingen nauwlettend in de gaten houden en zo nodig met adviezen voor aanpassingen komen.

Het MVB-Beleid

Het vermogen wordt waar mogelijk duurzaam belegd. De Sustainable Development Goals (SDG's) van de Verenigde Naties worden hierbij als leidraad gehanteerd, waarbij het Moderamen een keuze maakt met betrekking tot specifieke aandachtsvelden.

Van de fiduciair beheerder wordt verlangd dat fondsen geselecteerd worden die inzichtelijk maken op welke wijze zij aan de duurzaamheidseisen voldoen. De resultaten daarvan dienen in acht te worden genomen bij beleggingsbeslissingen. Per vermogensbeheerder dient door de BAC of fiduciaire beheerder afspraken te worden gemaakt hoe een en ander gestalte krijgt. Uit praktische overwegingen kan hiervan worden afgeweken indien er geen instrument beschikbaar is dat volledig voldoet aan de duurzaamheidscriteria of veel extra kosten met zich meebrengt.

Uitsluitingen

Hieronder staan de voor DDH geldende uitsluitingscriteria naast de wettelijke uitsluitingen welke als minimumvereiste fungeren:

Landen: Vastrentende leningen van landen waar sprake is van schendingen van mensenrechten en/of niet wordt voldaan aan internationale verdragen van klimaat en biodiversiteit.

Ondernemingen: In alle gevallen worden beleggingen uitgesloten in ondernemingen die zich schuldig maken aan, of geassocieerd kunnen worden met de volgende activiteiten:

- kinderarbeid en/of anderszins schendingen van mensenrechten
- schending van dierenwelzijn
- schending van het milieu

Ten aanzien van ondernemingen die kernenergie toepassen anders dan voor medische toepassingen geldt een terughoudend beleid.

Ondernemingen die actief zijn in de sectoren wapens, seksindustrie/pornografie, gokken, alcohol, tabak worden uitgesloten indien zij een strategische betrokkenheid bij deze activiteit hebben. Strategische betrokkenheid wordt gedefinieerd als 5% of meer van de omzet. Dit wordt getoetst op ondernemingsniveau.

Ook worden ondernemingen die olie en kolen winnen uitsluiten.

Custodian

In 2023 heeft het College van Diakenen goedkeuring gegeven om vanuit het oogpunt van efficiëntie en kosten Northern Trust aan te stellen als bewaarder (custodian) van de Diaconie Den Haag. Deze transitie zal naar verwachting in Q2 2023 voltooid worden.

5. Resultaten 2022

Het boekjaar over 2022 laat een negatief resultaat zien (voor mutatie reserves) van € 8,9 mln. Hieronder staat een korte samenvatting.

x €1.000	<u>Realisatie</u> 2022	<u>Begroting</u> 2022	<u>Realisatie</u> 2021	<u>Verschil</u> <u>begroting</u>
<u>Baten:</u>				
Opbrengst uit beleggingen	-6.739	1.685	8.957	-8.622
Opbrengsten uit vastgoed beleggingen	94	211	185	-117
Opbrengst diaconale panden	331	381	333	-50
Diaconale collecten	60	92	75	-32
Overige baten	19	-	30	19
Incidentele baten	-	-	-	-
	<u>-6.235</u>	<u>2.369</u>	<u>9.580</u>	<u>-8.801</u>
<u>Lasten:</u>				
Activiteitenlasten	2.417	2.449	2.357	-95
Beheerlasten	207	195	204	9
Incidentele lasten	8	10	8	-9
	<u>2.631</u>	<u>2.654</u>	<u>2.562</u>	<u>-95</u>
Saldo baten en lasten	<u>-8.866</u>	<u>-285</u>	<u>7.018</u>	<u>8.070</u>

De belangrijkste verschillen tussen werkelijke baten en lasten en begroting worden hierna per post toegelicht.

Opbrengsten en kosten uit beleggingen en onroerend goed

Het jaar 2022 was een slecht jaar voor de meeste beleggers en beleggingscategorieën corona, tekorten in productieketens, oplopende inflatie rente en spanningen in de verhouding tussen de Verenigde Staten en China, en de Russische inval in Ukraine brachten zowel de aandelenmarkt als de obligatiemarkt in beroering. Ook de diaconie is hierdoor goed geraakt. De sterk toegenomen inflatie werkt renteverhogingen in de hand en enig herstel in de aandelenmarkten vond met name plaats in die sectoren die de diaconie uit hoofde van haar MvB Beleid heeft verlaten.

In december 2022 heeft de diaconie c.a. EUR 1 mln geïnvesteerd in een kantoor in de Torenstraat Den Haag. Het pand is verhuurd aan het Straatconsulaat en uitvloeisel van de wens van de diaconie om met haar investering ook een maatschappelijk lokale presentie te creëren.

De vastgoed opbrengsten zijn lager doordat de aankoopkosten voor het pand aan de Torenstraat direct ten laste van het resultaat werden gebracht. De kosten voor beheer en planmatig onderhoud en beheer vielen hoger uit.

Vergelijking 2019-2022

Omdat met name de beleggingsopbrengsten sterk fluctueren, is het goed om meerdere jaren te vergelijken. Hiertoe is onderstaand overzicht opgesteld:

x € 1.000	<u>Realisatie</u> <u>2022</u>	<u>Realisatie</u> <u>2021</u>	<u>Realisatie</u> <u>2020</u>	<u>Realisatie</u> <u>2019</u>
<u>Baten:</u>				
Opbrengst uit beleggingen	-6.739	8.957	-204	8.117
Opbrengsten uit vastgoedbeleggingen	94	185	31	15
Opbrengst diaconale panden	331	333	327	263
Diaconale collecten	60	75	56	87
Overige baten	19	30	55	34
Incidentele baten	-	-	-	145
	<u>-6.235</u>	<u>9.580</u>	<u>266</u>	<u>8.825</u>
<u>Lasten:</u>				
Activiteitenlasten	2.417	2.357	2.391	2.493
Beheerlasten	207	204	168	211
Incidentele lasten	8	8	4	7
	<u>2.631</u>	<u>2.562</u>	<u>2.564</u>	<u>2.711</u>
Saldo baten en lasten	<u>-8.866</u>	<u>7.018</u>	<u>-2.298</u>	<u>6.114</u>

Per saldo is over deze vier jaren gezien het eigen vermogen met ca. € 1,9 mln toegenomen.

6. Financiële positie

Door het negatief resultaat is het eigen vermogen afgenomen met 13%, van € 68,3 mln naar € 59,8 mln.

Aan de continuïteitsreserve werd inflatiecorrectie toegevoegd (6,5%, € 2,88 mln.) om deze reserve in stand te houden. De overige reserves daalden met € 11,6 mln.

7. Vooruitzichten 2023

Als gevolg van de lage rente, de zeer hoge inflatie alsmede de keuze om in 2022 minder risicovol te beleggen wordt het steeds moeilijker om met inachtneming van het huidige beleggingsprofiel voldoende rendement te boeken om de jaarlijkse uitgaven (tot en met 2023 heeft de Diaconie zich verbonden om jaarlijks gemiddeld € 2 mln te besteden aan diaconale projecten van Stek) te doen zonder aantasting van het vermogen. Dat gegeven wordt nog eens versterkt door doorlopende mondiale economische onrust als gevolg van de Russische invasie in Oekraïne.

De Diaconie blijft trachten haar beleid zo vorm te geven, dat haar arbeid en die van Stek kunnen worden voortgezet zonder de lange termijn continuïteit op te geven. De keuze om het vermogen in te zetten als langdurige en duurzame financieringsbron voor de diaconale projecten van Stek en enkele andere afgebakende Haagse projecten is bewust gemaakt en beleidsmatig verankerd. Met de financiële ondersteuning van Stek wordt een financieel fundament onder de projecten van Stek gelegd en wordt de continuïteit van deze projecten grotendeels gewaarborgd. Stek is daardoor in staat om een hefboomwerking op haar projecten te realiseren door het aantrekken van andere (financiële) partners, zoals de gemeente Den Haag en vermogensfondsen.

De Diaconie zal het tot en met 2023 vastgelegde uitgavenniveau vasthouden, ook als het rendement dat niet goedmaakt.

In 2022 werd substantieel geïnvesteerd in onroerend goed aan de Torenstraat in Den Haag. In april 2023 zal de diaconie hier huisvesting kunnen bieden aan het Straatconsulaat en kan zij op die manier lokaal impact maken met haar beleggingsbeleid.

De Diaconie is van mening dat de wijze waarop zij haar vermogen inzet, een uitstekend voorbeeld is van de wijze waarop vermogen duurzaam werkbaar kan worden gemaakt. Haar eerste prioriteit daarbij blijft om in staat te blijven om de activiteiten van Stek te financieren.

Den Haag, 30 mei 2023

H.D.R. Fledderus
G.C.W. van der Feltz
penningmeesters

JAARREKENING

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

BALANS PER	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
1. Onroerende zaken	628.535	141.857
<u>Vastgoedbeleggingen</u>		
2. Vastgoedbeleggingen	5.119.000	3.904.000
<u>Financiële vaste activa</u>		
3. Beleggingen	54.983.794	65.805.028
4. Leningen u/g	381.244	398.244
	<u>55.365.038</u>	<u>66.203.272</u>
<u>Vlottende activa</u>		
5. Kortlopende vorderingen	193.384	219.197
6. Liquide middelen	232.002	546.932
	<u>425.386</u>	<u>766.130</u>
	<u><u>61.537.958</u></u>	<u><u>71.015.258</u></u>

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

BALANS PER	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
7. Continuïteitsreserve	47.253.345	44.369.338
8. Herwaarderingsreserve	3.507.185	3.212.185
9. Overige reserves	7.965.355	19.591.390
	58.725.885	67.172.913
<u>Bestemmingsreserves</u>		
10. Nieuwe diaconale locaties	208.730	224.072
11. Vernieuwing diaconale activiteiten	68.884	80.229
12. Personeelsverplichtingen	185.000	185.000
	462.614	489.301
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
13. Erfstellingen	88.836	99.496
14. Wijkdiaconieën	506.672	503.956
15. Fonds Buurtgemeente Laak	58.089	58.089
	653.597	661.540
	59.842.096	68.323.754
<u>Voorzieningen</u>		
16. Onderhoudsvoorziening	714.262	680.978
<u>Langlopende schulden</u>		
17. Verplichting Stek inzake belegde gelden (StekJong fonds)	609.010	-
<u>Kortlopende schulden</u>		
18. Schulden en vooruitontvangen vergoedingen	372.590	344.093
19. Rekening-courant verhouding Stek	-	1.666.434
	372.590	2.010.527
	61.537.958	71.015.258

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
<u>Baten</u>			
1. Opbrengsten uit beleggingen	-6.739.205	1.685.100	8.957.203
2. Opbrengsten uit vastgoedbeleggingen	94.474	210.800	185.353
3. Opbrengsten diaconale panden	330.744	380.600	332.844
4. Diaconale collecten	59.616	66.300	74.903
5. Overige baten	19.098	-	30.244
Totaal Baten	-6.235.273	2.342.800	9.580.548
<u>Lasten</u>			
5. Activiteitenlasten	2.416.538	2.470.700	2.357.393
6. Beheerlasten	207.008	187.000	204.000
7. Incidentele lasten	7.840	50.000	804
Totaal Lasten	2.631.386	2.707.700	2.562.196
Resultaat	-8.866.659	-364.900	7.018.351
Resultaatverdeling			
Mutatie herwaarderingsreserve	295.000	-	264.000
Mutatie nieuwe diaconale locaties	-15.342	-24.000	-12.528
Mutatie vernieuwing diaconale activiteiten	-11.345	-	-11.345
Mutatie wijken	2.716	-11.900	19.791
Mutatie onderhoud graven	-63	-	-787
Mutatie Fonds Van Reenen	-10.597	-	2.766
Mutatie Fonds Buurtgemeente Laak	-	6.600,00-	-2.500
Subtotaal	260.370	-42.500	259.396
Mutatie overige reserves	-9.127.029	-322.400	6.758.955
	-8.866.659	-364.900	7.018.351
<i>Uit de overige reserves wordt inflatiecorrectie toegevoegd aan de continuïteitsreserve, te weten:</i>			
<i>Mutatie continuïteitsreserve</i>	<i>2.884.007</i>	<i>864.200</i>	<i>1.157.566</i>
<i>Na deze mutatie bedraagt het saldo van de mutaties in de overige reserves:</i>			
<i>Saldo mutaties overige reserves</i>	<i>-12.011.036</i>	<i>-1.186.600</i>	<i>5.601.389</i>

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

KASSTROOMOVERZICHT

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Operationeel resultaat	-8.866.659	7.018.351
Aanpassingen voor:		
afschrijvingen	32.055	37.891
toevoeging Overige reserves vanuit Stek (zie toelichting Overige reserves)	385.000	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie kortlopende vorderingen	25.813	5.821
Mutatie kortlopende schulden	<u>-1.637.936</u>	<u>130.376</u>
	-1.612.123	136.196
Mutatie in voorzieningen	<u>33.285</u>	<u>-71.921</u>
Kasstroom uit operaties	-10.028.442	7.120.518
Kasstromen uit investerings- en beleggingsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-518.733	-
Desinvesteringen materiële vaste activa		
Mutatie vastgoedbeleggingen	-1.215.000	-264.000
Mutatie financiële vaste activa	10.838.234	-6.629.542
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing en opname leningen o/g	<u>609.010</u>	<u>-</u>
	609.010	-
Toe/afname liquide middelen	<u><u>-314.930</u></u>	<u><u>226.975</u></u>
Beginstand liquide middelen	546.932	319.957
Toe/afname liquide middelen	-314.930	226.975
Eindstand liquide middelen	<u><u>232.002</u></u>	<u><u>546.932</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1. Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen Begroting en Jaarverslaggeving Protestantse Kerk Nederland (RBJPKN).

Vergelijkende cijfers

Als vergelijkende exploitatiecijfers staan vermeld de begroting 2022 en de werkelijke cijfers 2021. Voor de balans zijn de cijfers per 31 december 2021 als vergelijking opgenomen.

Verbonden partijen

Stek, stichting voor stad en kerk te Den Haag is een verbonden partij. Overwegingen hierbij zijn, dat de Diaconie beleidsinvloed heeft op door de Diaconie ondersteunde projecten van Stek, en dat medewerkers van Stek beheerwerkzaamheden uitvoeren voor de Diaconie.

Stichting Oostduin is een verbonden partij. Deze stichting beheert het landgoed en opstallen park Oostduin; de Diaconie is vertegenwoordigd in het bestuur.

2. Grondslagen voor de waardering

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

2.1 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische aanschafwaarden verminderd met lineaire afschrijving naar tijdsgelang.

De afschrijvingen worden berekend op basis van de volgende afschrijvingspercentages over de aanschaffingswaarde:

Gebouwen	4%
Verbouwingen en installaties	10%

Vanaf 2022 worden gebouwen en verbouwingen alleen afgeschreven bij een boekwaarde boven 50% van de historische kostprijs.

2.2 Vastgoedbeleggingen

Vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen actuele waarde. De reële waarde in deze richtlijn is voor panden de WOZ-waarde en voor gronden de fiscale waardering, zoals jaarlijks bekend gemaakt door de Belastingdienst.

2.3 Financiële vaste activa

In afwijking van de RBJPKN worden beleggingen gerubriceerd als financiële vaste activa (en niet als vlottende activa), omdat het geheel van de beleggingen bedoeld is om duurzaam te worden aangehouden.

Effecten worden gewaardeerd op marktwaarde volgens opgave van de vermogensbeheerders.

2.4 Vlottende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan één jaar. Deposito's met een looptijd langer dan een jaar worden opgenomen onder de Financiële vaste activa.

2.5 Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat onder meer uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen.

Aan bestemmingsreserves is door het moderamen een bepaalde bestemming gegeven; aan bestemmingsfondsen is door derden een beperkte bestedingsmogelijkheid aangebracht.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve wordt jaarlijks geïndexeerd door toevoeging van inflatiecorrectie ten laste van de overige reserves.

Als grondslag voor deze inflatiecorrectie is het prijsindexcijfer voor alle huishoudens aangehouden.

Bestemmingsreserve nieuwe diaconale locaties

Deze reserve is gevormd uit een dotatie ten laste van de overige reserves. De exploitatie van die locaties zal via de resultaatbestemming ten laste van deze bestemmingsreserve worden gebracht.

Na realisatie van de nieuwe diaconale locaties zal het saldo van de bestemmingsreserve ten gunste komen van de overige reserves.

2.6 Voorzieningen

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening wordt gevormd zowel voor materiële vaste activa als voor vastgoedbeleggingen. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

3. Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen..

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

3.1 Opbrengst beleggingen

Hieronder worden opgenomen de directe opbrengsten uit obligatierente en dividenden, alsmede de gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten. Deze opbrengsten worden verminderd met de directe kosten.

Dividenden op aandelen worden verantwoord op het moment van ontvangst.

3.2 Opbrengst onroerend goed

Hieronder worden opgenomen de ontvangen huuropbrengsten, verminderd met de exploitatiekosten.

3.3 Legaten

Legaten worden opgenomen in de resultatenrekening onder het hoofd overige baten.

3.4 Beheerlasten

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door Stek, stichting voor stad en kerk.

De personeelslasten worden vanuit Stek vrij van btw doorbelast volgens de tussen Diaconie en Stek gesloten Overeenkomst kostenverdeling van 8 februari 2018.

5. Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode; het exploitatieresultaat is namelijk als basis genomen.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG**Toelichting op de balans****31-12-2022****31-12-2021****MATERIËLE VASTE ACTIVA****628.535****141.857****1. Onroerende zaken**

Aankoopwaarde per 1 januari

3.766.520

3.766.520

Mutaties

518.733

-

4.285.2533.766.520

Af:

Afschrijving t/m voorgaand boekjaar

3.624.663

3.586.772

Afschrijving boekjaar

32.055

37.891

3.656.7183.624.663

Boekwaarde per 31 december

628.535141.857

De mutatie betreft de verbouwing van Hoofthskade 87-88 t.b.v. Wereldhuis (Stek) en Housemartin. De verbouwde ruimte is september 2022 in gebruik genomen.

De totale verbouwingkosten bedroegen circa € 762.000 (inclusief verbouwing 1e etage op nr. 88). Hieraan is door Stek € 181.000 bijgedragen, waarvan € 100.000 uit budget 2021 (reeds verrekend in 2021), en € 81.000 uit fondsenwerving in 2022 (o.a. Fonds 1818). Daarnaast betreft een deel van de verbouwing groot onderhoud, waarvoor de onderhoudsvoorziening met € 62.000 is belast. de netto investering is daarmee circa € 519.000.

Per balansdatum bedraagt de waarde in het economisch verkeer van de onroerende zaken ca. € 5,8 miljoen.

Hierbij is uitgegaan van de WOZ-waarden, waardepeildatum 1 januari 2021, volgens OZB-aanslag 2022.

Voor een nadere specificatie van de onroerende zaken wordt verwezen naar bijlage III.

VASTGOEDBELEGGINGEN**2. Vastgoedbeleggingen****5.119.000****3.904.000**

Als benadering van de actuele waarde is genomen de WOZ-waarden, waardepeildatum 1 januari 2021, volgens OZB-aanslag 2022.

De waarde is gestegen door de aankoop van Torenstraat 35a € 920.000, en door waardestijging overige panden € 295.000.

Voor een nadere specificatie van de vastgoedbeleggingen wordt verwezen naar bijlage III.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA**55.365.038****66.203.272****3. Beleggingen**

Effecten

40.404.396

55.405.359

Vastgoedfondsen

880.300

880.300

Alternatieven

13.286.850

9.091.140

Liquide middelen t.b.v. beleggingen

412.248

428.229

54.983.79465.805.028

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de balans

31-12-2022

31-12-2021

Voor specificatie beleggingen, zie bijlage II.

De effecten zijn in fiduciair beheer bij IBS Capital.

Het risicoprofiel is neutraal. Het vermogen wordt waar mogelijk duurzaam belegd, zoals vastgelegd in het beleggingsstatuut.

4. Leningen u/g

Protestantse Stichting Hyde Park Beheer, 3,5% *)	500.000		
Aflossingen	119.000		
Af: aflossing komend boekjaar kortlopende vordering	<u>17.000</u>		
		364.000	381.000
Stichting Oostduin **)		<u>17.244</u>	<u>17.244</u>
		<u>381.244</u>	<u>398.244</u>

*) Looptijd 30 jaar; aflossing € 17.000 per jaar met ingang van 1-1-2017; slottermijn € 24.000 op 30 juni 2045. Garantie voor betaling van rente en aflossing Protestantse Kerk in Nederland.

***) Volgens akte d.d. 31-3-1947, verleden voor Notaris Gerlag Jan van Gendt te 's-Gravenhage, werd door drie partijen aan de Stichting Oostduin renteloos en voor onbepaalde tijd in bruikleen werd gesteld een bedrag van Hfl 80.000 (€ 36.302). In 1975 is, conform een besluit van het Bestuur van de Stichting, 5% van de hoofdsom op de leningen afgelost. Het aandeel van de Diaconie in deze lening bedraagt 50%, dus Hfl 38.000 (€ 17.244).

VLOTTENDE ACTIVA

425.386

766.130

5. Vorderingen en vooruitbetaalde kosten

Kortlopend deel leningen u/g	17.000	17.000
Nog te ontvangen leningen u/g rente en aflossing 2022	30.930	-
Terug te vorderen dividendbelasting (2022, resp. 2019-2021)	2.025	137.848
Waarborgsommen huur	23.226	23.226
Debiteuren (huur)	3.590	2.260
Te ontvangen collecten	18.136	8.369
Vooruitbetaalde kosten verbouwing Hooftskade	-	26.077
Te ontvangen van Stek inzake verbouwing Hooftskade	81.730	-
Diversen	16.747	4.417
	<u>193.384</u>	<u>219.197</u>

Het negatieve bedrag dividendbelasting betreft een teveel gestort bedrag over 2019 door de belastingdienst.

Het bedrag Te ontvangen van Stek inzake verbouwing Hooftskade betreft de fondsenwerving in 2022 van Stek voor deze verbouwing.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

<u>Toelichting op de balans</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
6. <u>Liquide middelen</u>		
ING Bank	23.622	93.597
ABN AMRO Bank	3.713	1.778
St. Kerkelijk Geldbeheer	1.751	282.626
Diversen	132	257
Wijkgemeenten banksaldi *	202.784	168.674
	<hr/>	<hr/>
	232.002	546.932
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
* Zie specificatie wijkgemeenten bijlage I-i.		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>	59.842.096	68.323.754
Toelichting mutatie in het eigen vermogen:		
Ten opzichte van de stand per 31 december 2021 is het eigen vermogen gedaald met € 8.481.659. Dit is minder negatief dan het negatieve resultaat boekjaar van € 8.866.659. Het verschil betreft een eenmalige toevoeging van € 385.000 vanuit Stek vanwege gedeeltelijke intrekking van het bestemmingsfonds Diaconie. Zie verder onder de toelichting op pagina 20.		
7. <u>Continuïteitsreserve</u>		
Saldo per 1 januari	44.369.338	43.211.772
Toevoeging inflatiecorrectie	6,50% 2.884.007	1.157.566
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	47.253.345	44.369.338
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Aan de continuïteitsreserve wordt inflatiecorrectie toegevoegd over het saldo per 1 januari. Hiervoor wordt de kerninflatie volgens het CBS gehanteerd. Zie verder onder Overige reserves.		
8. <u>Herwaarderingsreserve</u>		
Saldo per 1 januari	3.212.185	2.948.185
Mutatie resultaat boekjaar	295.000	264.000
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	3.507.185	3.212.185
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Deze reserve betreft de herwaardering van de panden die als vastgoedbeleggingen zijn geclassificeerd.		
9. <u>Overige reserves</u>		
Saldo per 1 januari	19.591.390	13.997.133
Mutatie resultaat boekjaar	-9.127.029	6.758.955
Eenmalige toevoeging vanuit gedeeltelijke intrekking dotatie Stek	385.000	-
Correctie voorgaande boekjaren	-	-7.132
Af: inflatiecorrectie t.g.v. continuïteitsreserve	-2.884.007	-1.157.566
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	7.965.355	19.591.390
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de balans

31-12-2022

31-12-2021

Per 20 december 2022 zijn Protestantse Diaconie Den Haag en Stek overeengekomen het bestemmingsfonds projecten Protestantse Diaconie Den Haag (onder het eigen vermogen bij Stek) voor een bedrag van € 385.000 in te trekken. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de Overige reserves.

Aan de Overige reserves wordt het resultaat boekjaar toegevoegd dan wel onttrokken. Voorts wordt de inflatiecorrectie t.g.v. de continuïteitsreserve hieraan onttrokken.

BESTEMMINGSRESERVES

Het bestuur heeft aan de bestemmingsreserves de beperking opgelegd dat zij worden benut voor het doel waarvoor zij zijn gevormd. Het doel is af te leiden uit de omschrijving van de betreffende bestemmings-reserve.

10. Nieuwe diaconale locaties

Saldo per 1 januari	224.072	236.600
Af: bestedingen	-15.342	-12.528
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	<u>208.730</u>	<u>224.072</u>

In het beleidsplan 2016-2020 heeft het moderamen voorgenomen twee nieuwe diaconale locaties op te zetten. Daarvan is alleen Buurt-en-kerkhuis Shalom opgezet. Voor deze locatie is maximaal € 250.000 gereserveerd voor inrichting/verwerving en exploitatie voor een aantal jaren.

De bestedingen vinden plaats op basis van een door het moderamen goedgekeurde begroting.

11. Vernieuwing diaconale activiteiten

Saldo per 1 januari	80.229	84.442
Af: bijdrage Fonds voor Ontwikkeling en Vernieuwing	-11.345	-11.345
Correctie FvOV 2016	-	7.132
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	<u>68.884</u>	<u>80.229</u>

12. Personneelsverplichtingen

Saldo per 1 januari	185.000	185.000
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	<u>185.000</u>	<u>185.000</u>

Deze reserve is bedoeld als garantie voor die werknemers van Stek waarvoor de Diaconie medeverantwoordelijkheid draagt voor het werkgeversschap, op grond van de Overeenkomst kostenverdeling (ca. 2 Fte).

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

<u>Toelichting op de balans</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>BESTEMMINGSFONDSEN</u>	653.597	661.540
13. <u>Erfstellingen</u>		
Fonds van Reenen	91.776	
Dotatie/onttrekking (koersmutatie)	-10.597	
	<hr/>	
	81.179	91.776
Fondsen t.b.v. onderhoud graven	7.720	
Uitgave in 2022	-63	
	<hr/>	
	7.657	7.720
	<hr/>	
	88.836	99.496
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
De opbrengst van het Fonds Van Reenen is bestemd voor de Kinderwinkel, Stek.		
14. <u>Wijkdiaconieën</u>		
Saldo per 1 januari	503.956	544.754
Af: Fonds Buurtgemeente Laak naar aparte rubriek	-	-60.589
Bij: saldo mutaties verantwoording wijkdiaconieën	2.716	19.791
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	506.672	503.956
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
De specificatie van de saldi per 31 december van de wijkcombinaties is opgenomen in bijlage I-i.		
15. <u>Fonds Buurtgemeente Laak</u>		
Saldo per 1 januari	58.089	60.589
Onttrekking	-	-2.500
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	58.089	58.089
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
16. <u>VOORZIENINGEN</u>	714.262	680.978
<u>Onderhoudsvoorziening</u>		
Saldo per 1 januari	680.978	752.899
Bij: dotatie	150.698	119.725
Af: bestedingen	-117.413	-191.646
	<hr/>	<hr/>
	714.262	680.978
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De dotatie is gebaseerd op een onderhoudsplan uit 2014, dat daarna jaarlijks is bijgesteld.
Per pand zijn de kosten over een periode van 20 jaar geraamd, op grond waarvan de dotatie is vastgesteld.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de balans

31-12-2022

31-12-2021

LANGLOPENDE SCHULDEN

609.010

-

17. Verplichting Stek inzake belegde gelden (StekJong fonds)

609.010

-

Tot in 2022 had Stek een rekening-courant vordering op de Protestantse Diaconie Den Haag (zie onder 19.). Diaconie en Stek zijn per 20 december 2022 overeengekomen dat van deze rekening-courant verhouding een bedrag van € 609.010 wordt omgezet naar een langlopende verhouding. Dit langlopende deel correspondeert met de omvang van het StekJong-fonds, dat onderdeel is van het eigen vermogen van Stek.

Vanaf 2023 vraagt Stek jaarlijks een bedrag op uit deze verplichting, en voegt de Diaconie aan deze verplichting een evenredig deel van de beleggingsresultaten toe. De werkwijze is beschreven in een bijlage bij de overeenkomst van 20 december 2022.

KORTLOPENDE SCHULDEN

382.545

2.010.527

18. Schulden en vooruitontvangen vergoedingen

Crediteuren	43.212	7.821
Collectebonnen	14.758	15.547
Af te dragen collecten	144.554	62.384
Nog te betalen kosten	71.043	103.538
Teveel terugontvangen dividendbelasting 2020	21.363	-
Nog te besteden bedragen	-	1.798
Nog te besteden bedragen Fonds van Reenen	4.050	7.926
Vooruitontvangen ter dekking verbouwing Hooftskade voor Wereldhuis	-	100.000
Vooruitontvangen huur	21.734	12.626
Te verrekenen met Stek	9.954	-
Te verrekenen met huurders	468	-
Borgsommen verhuur	27.515	18.515
ABN AMRO, inz. garantie obligo	13.938	13.938
	<hr/>	<hr/>
	372.590	344.093

De post Nog te betalen kosten bestaat onder andere uit naverrekening uitgaande subsidies en bijdragen, fee fiduciair beheerder en accountantskosten.

19. Rekening-courantverhouding Stek

-

1.666.434

Tot in 2022 bestond een rekening-courant verhouding met Stek. Stek en Diaconie zijn per 20 december 2022 overeengekomen deze rekening-courant verhouding te beëindigen. Daartoe is een deel van deze verplichting omgezet naar een langlopende schuld (zie onder 17.), en het overige deel is uitbetaald.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de balans

31-12-2022

31-12-2021

Niet in de balans opgenomen activa, rechten en verplichtingen

Personeelsverplichtingen

Per 1 januari 2006 is het personeel van de Diaconie in dienst getreden van Stek. De Diaconie heeft zich in het Sociaal Plan verplicht gesteld om het personeel, in dienst per genoemde datum, terug in dienst te nemen op het moment, dat Stek niet langer aan haar financiële verplichtingen jegens die personeelsleden kan voldoen. Deze verplichting geldt per 31 december 2022 voor vier werknemers.

Het bruto jaarsalaris van deze werknemers bedraagt exclusief werkgeverslasten € 236.000.

Deze garantie verplichting is van toepassing zo lang het dienstverband met de betrokken werknemer duurt.

Deelneming

Bij akte d.d. 31 maart 1947, verleden voor Notaris Gerlag Jan van Gendt te 's-Gravenhage, werd Stichting Oostduin opgericht door de (rechtsvoorgangers van de) Protestantse Kerk Nederland, de Protestantse Gemeente Den Haag en de Protestantse Diaconie Den Haag, ten behoeve van aankoop landgoed en opstallen Oostduin. Alle drie partijen zijn vertegenwoordigd in het bestuur. Het aandeel van de Diaconie bedraagt 50%.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
1. Opbrengsten uit beleggingen			
Opbrengsten	-6.540.464	1.881.000	9.147.347
Kosten	198.740	195.900	190.144
Saldo opbrengst beleggingen	-6.739.205	1.685.100	8.957.203
<u>Opbrengst beleggingen</u>			
Dividend	248.941		680.579
Obligatierente	72.647		68.281
Leningsrente	32.930		29.822
Gerealiseerd koersresultaat	-2.643.592		285.461
Ongerealiseerde koersmutaties	-4.954.477		7.500.892
Mutatie waardering vastgoedbeleggingen	295.000		264.000
Opbrengst deelnemingen vastgoed	407.503		330.871
Af: betaalde aankooprente	0		-9.772
Rente beleggings(spaar)rekeningen	584		-2.787
Totaal	-6.540.464	1.881.000	9.147.347
<u>Kosten beleggingen</u>			
Kosten fiduciair beheer	132.038	130.000	135.683
Bewaarloon e.d.	40.596	30.000	27.236
Kosten begeleiding	26.106	35.900	27.225
	198.740	195.900	190.144
2. Opbrengsten uit vastgoedbeleggingen			
Opbrengsten	291.860	288.800	284.573
Kosten	197.385	78.000	99.220
Saldo vastgoedbeleggingen	94.474	210.800	185.353
<u>Opbrengst vastgoedbeleggingen</u>			
Huuropbrengst	291.860	288.800	284.573
Af: leegstand en voorziening oninbaar	-		-
	291.860	288.800	284.573

De huuropbrengst is begroot bij een huurstijging van 2,0% ten opzichte van 2021.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
<u>Kosten vastgoedbeleggingen</u>			
Planmatig onderhoud	54.869	30.800	63.485
Overig onderhoud	3.326	13.500	3.409
Verzekeringen	4.888	3.300	3.334
Heffingen	7.730	5.400	7.474
Beheerkosten	38.292	25.000	21.517
Aankoop- en taxatiekosten	88.281	-	-
	197.385	78.000	99.220

De aankoop- en taxatiekosten bestaan onder andere uit overdrachtsbelasting en makelaarskosten inzake de aankoop van Torenstraat 35a.

3. **Opbrengsten diaconale panden**

Opbrengsten	556.971	542.900	527.391
Kosten	226.227	162.300	194.547
Saldo diaconale panden	330.744	380.600	332.844

De huuropbrengsten van Parkstraat (Stek) en Schoolstraat (Oec. Aandachtscentrum) zijn hierboven op marktwaarde opgenomen. De feitelijke in het verleden afgesloten huurcontracten zijn lager; het verschil wordt onder Activiteitenlasten als huursubsidie verantwoord.

Netto geeft dit het volgende beeld voor de opbrengsten diaconale panden:

Saldo diaconale panden	330.744	380.600	332.844
Af: huurkortingen Stek/Aandachtscentrum	253.969	251.600	251.600
Netto opbrengst	76.775	129.000	81.244
<u>Opbrengst diaconale panden</u>			
Huuropbrengst	588.332	563.900	561.658
Af: leegstand en voorziening oninbaar	18.489	21.000	34.267
Af: huurvergoeding Van Meursstraat	12.872	-	-
	556.971	542.900	527.391

De huuropbrengst is begroot bij een huurstijging van 2,0% ten opzichte van 2021.

De begrote leegstand betreft een half jaar Hooftskade 87-88 in verband met verbouwing.

De huurvergoeding Van Meursstraat betreft vergoeding aan de gemeentelijke Centrale Vastgoed-organisatie voor een van de huurcontracten.

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
<u>Kosten diaconale panden</u>			
Afschrijvingskosten	32.055	23.400	37.892
Dotatie planmatig onderhoud	95.829	62.100	56.240
Overig onderhoud	23.687	30.500	14.125
Verzekeringen	9.906	8.000	8.548
Heffingen	16.297	13.300	15.028
Beheerkosten	37.783	25.000	41.312
Exploitatiekosten Van Meursstraat	9.419	-	18.957
Diversen	1.251	-	2.445
	226.227	162.300	194.547

De afschrijvingskosten worden berekend op 4% van de historische aanschafwaarde, en op 10% voor verbouwingen en installaties.

De kosten planmatig onderhoud zijn volgens de opgestelde planning. Deze kosten komen ten laste van de onderhoudsvoorziening. Deze voorziening wordt jaarlijks volgens vaste uitgangspunten aangevuld (dotatie). Voor 2022 is dit bedrag € 95.829.

4. Diaconale collecten

Collecten en giften uit wijkcombinaties	58.712	63.400	74.903
Collecten bijzondere doelen	99.492		50.825
Verdubbeling collecten	44.970		12.227
Afdracht collecten bijzondere doelen	143.812-		63.052-
	650		-
Overige baten wijkcombinaties	254	2.900	-
	59.616	66.300	74.903

Voor collecte-opbrengsten per wijk zie bijlage I.

De begrote post overige baten betrof voornamelijk vakantieweken die geen doorgang konden vinden.

5. Overige baten

Diverse giften	1.024		868
Vrijval reserveringen	6.228		2.222
Bijdragen deelnemers via wijken	10.865		5.602
Overige	982		21.552
	19.098	-	30.244

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
De post Overige in 2021 bestond uit nagekomen huurbetalingen, die in 2019 waren afgeschreven.			
4. Incidentele baten	-	-	-
Er waren geen incidentele baten in 2022.			
5. Activiteitenlasten			
5.1 Activiteiten wijken	73.198	97.900	66.568
5.2 Exploitatiebijdrage Stek-projecten	1.878.242	1.886.900	1.854.928
5.3 Overige subsidierelaties	336.316	335.300	342.332
5.4 Overige doelstellingen	128.783	150.600	93.564
	2.416.538	2.470.700	2.357.393
5.1 <u>Activiteiten wijken</u>	73.198	97.900	66.568
Zie recapitulatie wijkcombinaties. De begrote bedragen zijn conform opgaven wijkdiaconieën.			
5.2 <u>Exploitatiebijdrage Stek-projecten</u>	1.878.242	1.886.900	1.854.928
De begrote bedragen per project sluiten aan bij de begroting van Stek. Voor de bestedingen per project zie bijlage IV. Het totaal van de bestedingen kan verschillen van de bijdrage Diaconie; het verschil tussen bijdrage en bestedingen wordt door Stek toegevoegd dan wel onttrokken uit het bestemmingsfonds Diaconie, dat bij Stek op de balans staat.			
Voor een recapitulatie van het budget Stek zie bijlage VI.			
5.3 <u>Overige subsidierelaties</u>			
Aandachtscentrum	29.788	30.300	29.788
Kerk in Den Haag	24.267	22.700	22.740
St. Straatpastoraat	19.000	19.000	19.000
Kinderwinkel (via Fonds van Reenen)	5.500	6.200	8.454
Stichting Invalide Vakantieweken	3.500	3.500	3.500
Incidentele subsidies	-	2.000	3.500
Huurkorting Stek, Parkstraat	234.969	232.600	232.600
Huurkorting Oecum. Aandachtscentrum, Schoolstraat	19.000	19.000	19.000
Overige huurkortingen	292	-	3.750
	336.316	335.300	342.332

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
5.4 <u>Overige doelstellingen</u>			
Diaconaal quotum	71.954	114.000	66.205
Fonds voor Ontwikkeling en Vernieuwing	11.345	10.000	11.345
Verdubbeling collecten	44.970	20.000	12.227
Bijdrage in exploitatie wijken:	450	-	500
Onderhoud graven t.l.v. bestemmingsfonds	63	-	787
Besteding Fonds in Laak	-	6.600	2.500
	128.783	150.600	93.564
6. Beheerlasten			
6.1 Personeelslasten	114.520	113.400	97.575
6.2 Organisatiekosten	92.487	73.600	106.424
6.3 Rentelasten	-	-	-
	207.008	187.000	204.000
6.1 <u>Personeelslasten</u>			
Personeelslasten (all-in)	114.520	122.100	97.575
Inhuur personeel	102.181	77.200	90.055
Totaal	216.701	199.300	187.630
Af: verantwoord onder kosten beleggingen	26.106	35.900	27.225
Idem onder kosten onroerend goed	76.075	50.000	62.830
Totaal overige beheerlasten personeel	114.520	113.400	97.575
De personeelslasten zijn vanuit Stek vrij van btw doorbelast volgens de tussen Diaconie en Stek gesloten Overeenkomst kostenverdeling van 8 februari 2018.			
6.2 <u>Organisatiekosten</u>			
Organisatiekosten via Stek	47.580	40.000	44.170
T.l.v./t.g.v. Stek, bestemmingsfonds Diaconie	-	-	15.854
T.l.v. exploitatie Diaconie	47.580	40.000	60.025
Accountantskosten	23.000	21.500	21.508
Advieskosten	8.794	1.000	14.113
Vacatiegelden	2.500	2.500	3.000
Bestuurs- en representatiekosten	4.392	1.000	318
PR en brochures	336	3.000	2.757
Overige kosten	27	-	224
Verzekeringen (specificatie hieronder)	2.410	3.800	3.270
Bankkosten rek.crt.	3.449	800	1.210
Totaal organisatiekosten	92.487	73.600	106.424

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie</u> <u>2022</u>	<u>Begroting</u> <u>2022</u>	<u>Realisatie</u> <u>2021</u>
<i>Organisatielasten:</i>			
De organisatiekosten via Stek zijn volgens opgave Stek. Het deel t.l.v. de exploitatie Diaconie is het budget dat resteert voor Stek na toedeling aan projecten en aan personeelslasten.			
Het verschil brengt Stek t.l.v./t.g.v. het bestemmingsfonds Diaconie (onderdeel eigen vermogen Stek). Voor een nadere aansluiting van het budget voor Stek, zie bijlage VI.			
<i>Advieskosten:</i>			
Dit betreft juridische kosten inzake huurgeschillen en andere kwesties m.b.t. de eigen panden.			
<i>Verzekeringen:</i>			
Bestuursaansprakelijkheid	1.212	1.200	1.196
Bedrijfsaansprakelijkheid	-	950	942
WA-verzekering verhuurder	1.198	1.150	1.133
Overige	-	500	-
Totaal verzekeringen	2.410	3.800	3.270

Onder de verzekeringen vrijwilligers vallen bestuur en afgevaardigden wijkdiaconieën, vrijwilligers wijkdiaconieën en vrijwilligers vakantieweken.

6.3 Rentelasten

Rentevergoeding rek.crt. Stek	-	-	-
	0	0	0

De rekening-courant verhouding met Stek is per 31 december 2022 op nul gebracht. Bij de begroting was hier nog geen rekening mee gehouden. Het rentepercentage over 2021 bedroeg 0%.

7. **Incidentele lasten**

Diverse correcties eerdere jaren	7.840		804
	7.840	50.000	804

OVERIGE GEGEVENS

PROTESTANTSE DIACONIE DEN HAAG

OVERIGE GEGEVENS

1 Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening

Het College van Diakenen van de Protestantse Diaconie Den Haag heeft de jaarrekening 2022 in zijn vergadering van 30 mei 2022 goedgekeurd, waaronder de in de staat van baten en lasten opgenomen resultaatverdeling.

Mw. D.P. Kuipers, voorzitter

W.J. de Vlieger-Moll, secretaris

2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina's.

3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum, die van invloed zijn op het jaarrapport.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van de Diaconie van de Protestantse Gemeente
te 's-Gravenhage te Den Haag.

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening 2022 van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de door de entiteit gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in punt 1 in de toelichting van de jaarrekening.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van de basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Wij vestigen de aandacht op punt 1 in de toelichting van de jaarrekening waarin de basis voor financiële verslaggeving uiteen is gezet. De jaarrekening is opgesteld voor het bestuur van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage met als doel haar in staat te stellen te voldoen aan haar verantwoordingsplicht.

Oranje Nassaulaan 1
1075 ah Amsterdam
Telefoon 020 571 23 45

E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865



Hierdoor is de jaarrekening mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de gemeenteleden, het College van Diakenen en de Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

B. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening in overeenstemming met de door de entiteit gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in punt 1 in de toelichting van de jaarrekening. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 5 juni 2023

Dubois & Co. Registeraccountants

A.P. Buteijn RA

BIJLAGEN

BIJLAGE I

OVERZICHT WIJKGEMEENTEN

Bijlage I-i. Wijkdiaconieën: recapitulatie banksaldi en uitstaande middelen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>Specificatie beleggingen per combinatie</u>		
Combinatie I (Oikocredit)	56.721	53.256
Dit saldo is opgenomen onder de beleggingen.		
<u>Specificatie banksaldi per combinatie</u>		
Zuid-West	72.549	32.105
Maranathakerk	3.377	3.550
Bergkerk	5.660	5.606
Drieklank	43.418	43.102
Haagse Hout	29.175	29.311
Lukaskerk	6.433	3.259
Bethlehemkerk	36.446	40.902
Buurgemeente Laak	10.748	11.494
Overlopende posten	5.022-	655-
Totaal	<u>202.784</u>	<u>168.674</u>
Dit saldo is opgenomen onder de liquide middelen.		
<u>Specificatie middelen bij centrale diaconie:</u>		
Zuid-West	105.948	135.679
Combinatie III		
Saldo Juliana/Valkenboskerk	1.419	1.419
Haagse Hout		
Wijkdiaconie Bezuidenhout	99.894	99.894
Wijkdiaconie Kruispunt	44.071	44.071
	<u>143.965</u>	<u>143.965</u>
Totaal	<u>251.331</u>	<u>281.063</u>
<u>Recapitulatie per combinatie:</u>		
Totaal Zuid-West	235.218	221.040
Totaal Maranathakerk	3.377	3.550
Totaal Bergkerk	5.660	5.606
Totaal Combinatie III (Drieklank, Jul./Valkenb.)	44.836	44.521
Totaal Haagse Hout	173.140	173.276
Totaal Lukaskerk	6.433	3.259
Totaal Bethlehemkerk	36.446	40.902
Totaal Buurgemeente Laak	10.748	11.494
Totaal	<u>505.110</u>	<u>492.155</u>
<u>Aansluiting bestemmingsfonds wijken</u>		
Totaal banksaldi en uitstaande middelen	505.110	492.155
Mutatie transitoria	1.562	11.801
Bestemmingsfonds wijken	<u>506.672</u>	<u>503.956</u>

Bijlage I-ii. Overzicht per wijkcombinatie

UITGAVEN	Zuidwest Abdijkerk Bosbeskapel Shalomkerk		Maranathakerk		Bergkerk	
	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting
50.15 Saldo ondersteuning personen en terugontvang	14.222	1.800	750	300		500
50.20 Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	36	700	100	2.200	680	1.800
50.40 Ouderenwerk	197	500	444	2.050	401	800
50.60 Vakantiekosten doelgroep	-3.418	2.400			2.128	2.500
50.70 Bezoekwerk						400
50.80 Jeugdwerk					4.369	4.500
50.99 Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	7.740	5.150	826	500		500
44.10 Kerkdiensten	1.848	2.200	1.982	500	350	350
46.42 Vrijwilligerskosten						
47.20 Bureaukosten	745	950		950		
47.80 Kerktelefoon	150	400	175			
48.11 Bankkosten	1.024	850	247		209	200
47.99 Overige kosten	-983					
51.19 Overige bijdragen regionaal/landelijk			-1.572		100	500
52.29 Overige bijdragen wereldwijd				1.000		
Totaal uitgaven	21.562	14.950	2.951	7.500	8.236	12.050
ONTVANGSTEN	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting
83.20 Collecten in kerkdiensten t.b.v. wijkdiaconie	6.229	4.800	2.979	1.150	1.638	1.200
83.30 Giften	7.545	3.550	2.128	2.250	565	700
83.80 Diaconale rondgang (ouderenwerk)	1.500					
84.11 Diaconaal plaatselijk						
84.11 Haagse doelen	12.973	11.000		1.000	2.281	
84.11 Centrale Diaconie						
84.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk)					168	
84.13 Diaconale aard (wereldwijd)	7.787					
84.13 Kerk in Actie	9.747	7.500			1.365	
84.14 Diaconale noodhulp	10.350				1.868	
84.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	500	500				
84.21 Collecten van niet-diaconale aard	25.769					
84.22 Giften van niet-diaconale aard						
84.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	3.250					
85.10 Bijdragen kerkelijke organen	9.995		870			
53.11 Diaconaal plaatselijk	-372		-1.454			
53.11 Haagse doelen	-13.012	-11.000			-2.193	
53.11 Centrale Diaconie						
53.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk)			-120		-168	
53.13 Diaconale aard (wereldwijd)	-7.787					
53.13 Kerk in Actie	-9.747	-7.500			-1.365	
53.14 Diaconale noodhulp	-10.350		-25		-1.868	
53.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	-490	-500				
53.21 Collecten van niet-diaconale aard	-25.769					
53.22 Giften van niet-diaconale aard			-1.600			
53.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	-500					
81.10 Rente	254	350				
Opname Centrale Diaconie		1.250		3.100	6.000	10.000
Totaal ontvangsten	27.872	9.950	2.778	7.500	8.290	11.900
SALDO	6.310	-5.000	-173	0	54	-150

Bijlage I-ii. Overzicht per wijkcombinatie

UITGAVEN	Driedank Marcuskerk		Haagse Hout Duinzichtkerk Chr. Triumfatorkerk		Binnenstad Lukaskerk	
	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting
50.15 Saldo ondersteuning personen en terugontvang	-1.560	6.450	700	900	813	1.700
50.20 Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	88	50	320	2.900	433	1.850
50.40 Ouderenwerk		50	977	650		900
50.60 Vakantiekosten doelgroep				0	325	1.250
50.70 Bezoekwerk					619	
50.80 Jeugdwerk			175	300		
50.99 Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	1.000	1.000	58	1.000		800
44.10 Kerkdiensten	2.347	2.000	128	400	187	800
46.42 Vrijwilligerskosten			305	200	58	2.100
47.20 Bureaunkosten	242	650		500		280
47.80 Kerktelefoon				1.000		
48.11 Bankkosten	357	240	498	300	270	200
47.99 Overige kosten			327	0		
51.19 Overige bijdragen regionaal/landelijk			2.600	300		
52.29 Overige bijdragen wereldwijd				200		
Totaal uitgaven	2.475	10.440	6.088	8.650	2.705	9.880
ONTVANGSTEN	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting
83.20 Collecten in kerkdiensten t.b.v. wijkdiaconie	2.175	1.500	7.528	5.200	1.535	2.500
83.30 Giften	5.504	4.500	655	450	3.803	2.000
83.80 Diaconale rondgang (ouderenwerk)						
84.11 Diaconaal plaatselijk						
84.11 Haagse doelen	3.056	1.700	7.670	7.400	1.868	1.000
84.11 Centrale Diaconie			260			
84.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk)					71	
84.13 Diaconale aard (wereldwijd)			7.675		1.612	
84.13 Kerk in Actie	4.446	1.800		1.300		1.100
84.14 Diaconale noodhulp				700	2.676	
84.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk					-791	
84.21 Collecten van niet-diaconale aard			1.895			
84.22 Giften van niet-diaconale aard						
84.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard				2.000		
85.10 Bijdragen kerkelijke organen						
53.11 Diaconaal plaatselijk						
53.11 Haagse doelen	-3.788	-1.700	-7.197	-7.500	-1.460	-1.000
53.11 Centrale Diaconie						
53.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk)			-1.915		-211	
53.13 Diaconale aard (wereldwijd)			-7.675		-371	
53.13 Kerk in Actie	-3.950	-1.800		-1.300		-1.100
53.14 Diaconale noodhulp				-700	-2.732	
53.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	-107					
53.21 Collecten van niet-diaconale aard			-2.945		-121	
53.22 Giften van niet-diaconale aard						
53.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard				300		
81.10 Rente				150		
Opname Centrale Diaconie				0		5.380
Totaal ontvangsten	7.336	6.000	5.952	8.000	5.879	9.880
SALDO	4.861	-4.440	-136	-650	3.174	0

Bijlage I-ii. Overzicht per wijkcombinatie

	Bethlehemgemeente		Buurgemeente Laak		Totaal	
	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting
UITGAVEN						
50.15 Saldo ondersteuning personen en terugontvang	9.080	4.100	358		24.364	15.750
50.20 Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	2.452	4.600			4.110	14.100
50.40 Ouderenwerk	3.494	8.300			5.513	13.250
50.60 Vakantiekosten doelgroep	3.983	1.500			3.017	7.650
50.70 Bezoekwerk					619	400
50.80 Jeugdwerk	3.454	3.800			7.997	8.600
50.99 Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	689	10.300			10.314	19.250
44.10 Kerkdiensten	2.202	50	1.290		10.334	6.300
46.42 Vrijwilligerskosten		100			363	2.400
47.20 Bureaunkosten	193	875	188		1.368	4.205
47.80 Kerktelefoon	850				1.175	1.400
48.11 Bankkosten	600	800	301		3.506	2.590
47.99 Overige kosten					656-	-
51.19 Overige bijdragen regionaal/landelijk					1.128	800
52.29 Overige bijdragen wereldwijd					-	1.200
Totaal uitgaven	26.996	34.425	2.137	0	73.150	97.895
ONTVANGSTEN						
83.20 Collecten in kerkdiensten t.b.v. wijkdiaconie	12.867	32.600	794		35.745	48.950
83.30 Giften	1.435		430		22.065	13.450
83.80 Diaconale rondgang (ouderenwerk)	1.600				3.100	0
84.11 Diaconaal plaatselijk					-	0
84.11 Haagse doelen	7.799	7.500			35.648	29.600
84.11 Centrale Diaconie	1.684				1.944	0
84.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk)	5.224				5.462	0
84.13 Diaconale aard (wereldwijd)	6.346		678		24.097	0
84.13 Kerk in Actie	4.841		468		20.867	11.700
84.14 Diaconale noodhulp	10.960				25.854	700
84.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	7.046	8.000	106		6.861	8.500
84.21 Collecten van niet-diaconale aard					27.664	0
84.22 Giften van niet-diaconale aard	543				543	0
84.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	105				3.355	2.000
85.10 Bijdragen kerkelijke organen					10.865	0
53.11 Diaconaal plaatselijk					1.826-	0
53.11 Haagse doelen	-7.799	-7.500	-79		35.528-	-28.700
53.11 Centrale Diaconie	-1.684	0			1.684-	0
53.12 Diaconale aard (regionaal/landelijk)	-5.224				7.638-	0
53.13 Diaconale aard (wereldwijd)	-6.346		-540		22.718-	0
53.13 Kerk in Actie	-4.841				19.904-	-11.700
53.14 Diaconale noodhulp	-10.960				25.935-	-700
53.19 Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	-7.046	-8.000			7.643-	-8.500
53.21 Collecten van niet-diaconale aard					28.834-	0
53.22 Giften van niet-diaconale aard	-543				2.143-	0
53.29 Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	-105	100			605-	400
81.10 Rente					254	500
Opname Centrale Diaconie					6.000	19.730
Totaal ontvangsten	15.902	32.700	1.856	0	75.866	85.930
SALDO	-11.094	-1.725	-281	0	2.716	-11.965

BIJLAGE II

OVERZICHT BELEGGINGEN

Bijlage II. Overzicht beleggingen

Beleggingen (marktwaarde)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>Effecten</u>		
<i>In fiduciair beheer bij IBS</i>		
Caceis	31.678.968	17.062.401
ABNAMro MeesPierson adviesportefeuille	1.995.715	27.444.273
ABNAMro MeesPierson beheerportefeuille	6.591.758	10.749.935
Totaal effecten	<u>40.266.441</u>	<u>55.256.609</u>
<u>Vastgoedfondsen</u>		
Certitudo Vastgoed I CV	270.300	270.300
Certitudo Vastgoed IV CV	160.000	160.000
Certitudo Pentaparc III CV	200.000	200.000
Certitudo Geldrop I CV	250.000	250.000
Totaal vastgoedfondsen	<u>880.300</u>	<u>880.300</u>
<u>Alternatieven</u>		
Certitudo leningen (6 stuks), in 2022 omgezet naar 1 lening	-	2.250.000
Certitudo lening	2.455.500	-
Sectie 5 NL Woningfondsen	470.032	493.088
NN Dutch Residential Mortgage Fund	2.809.573	3.245.337
Lening Leger des Heils Woonvermogen	1.000.000	1.000.000
Achmea Dutch Health Care Fund	3.448.171	-
SUSI Energy Fund	3.103.574	2.102.715
Totaal alternatieven	<u>13.286.850</u>	<u>9.091.140</u>
<u>Liquide middelen t.b.v. beleggingen</u>		
Caceis	32.352	16.760
ABNAMro MeesPierson	333.877	366.497
Totaal liquide middelen t.b.v. beleggingen	<u>366.229</u>	<u>383.257</u>
<u>Subtotaal beleggingen bij IBS</u>	<u>54.799.820</u>	<u>65.611.306</u>
<u>Beleggingen niet bij IBS</u>		
Oikocredit - Den Haag Zuidwest (Combinatie I)	56.721	56.974
Van Lanschot Fonds van Reenen	81.179	91.776
Liquide middelen t.b.v. beleggingen	46.019	44.972
Totaal beleggingen niet bij IBS	<u>183.919</u>	<u>193.722</u>
Totaal generaal	<u>54.983.739</u>	<u>65.805.028</u>

In de rapportage van IBS zijn naast bovengenoemde beleggingen ook opgenomen de vastgoedbeleggingen (eigen panden) en enkele leningen. Onderstaand een aansluiting met de rapportage van IBS per 31 december 2022:

Subtotaal beleggingen bij IBS	54.799.820	65.611.306
Vastgoedbeleggingen	5.119.000	3.904.000
Lening PKN	398.000	398.000
Opgelopen rente (niet in jaarrekening)	5.990	6.179
Totaal conform rapportage IBS	<u>60.322.810</u>	<u>69.919.485</u>

BIJLAGE III

SPECIFICATIE ONROEREND GOED

Bijlage III. Overzicht en exploitatie onroerende zaken

Waardering en onderhoudsvoorziening

	Boek- waarde 1-1-22	Aankopen / verkopen / mutaties	AF- schrijving	Boek- waarde 31-12-22	WOZ- waarde	Onder- houds- voorz. 1-1-22	Dotatie /vrijval	Ont- trekking	Onder- houds- voorz. 31-12-22
Diaconale panden									
Van Meursstraat 1, 1b	4.037		808	3.229					
Van Baerlestraat 111,113,117	57.010		-	57.010	434.000	9.517	13.660	-	23.177
Parkstraat 32	-		-	-	2.513.000	373.371	28.670	2.433-	399.608
Parkstraat 32 zonnepanelen	20.811		2.601	18.210				-	
Thomas Schwenkestraat 28-30	60.000		20.000	40.000	550.000	96.159	14.067	1.553-	108.672
Hoofskade 86-89	-	518.733	8.646	510.087	853.000	23.816	37.784	61.600-	-
Schoolstraat 18, 18a t/m c	-		-	-	1.465.000	122.913	1.648	444-	124.118
Totaal	141.857	518.733	32.055	628.535	5.815.000	625.775	95.829	66.030-	655.574
Vastgoedbeleggingen									
Conradkade 62	847.000	106.000	-	953.000	953.000	4.990	6.536	3.889-	7.637
Frankenslag 162-164	1.750.000	93.000	-	1.843.000	1.843.000	-	29.970	29.970-	0-
Hendrik van Deventerstraat 45	300.000	15.000	-	315.000	315.000	-	6.861	666-	6.195
Jonckbloetplein 16-17-24	450.000	5.000-	-	445.000	445.000	47.597	6.027	13.537-	40.087
Rozenburgstraat 7, 7a t/m d	557.000	86.000	-	643.000	643.000	2.615	5.475	3.321-	4.769
Torenstraat 35a	-	920.000		920.000	920.000				
Totaal	3.904.000	1.215.000	-	5.119.000	5.119.000	55.202	54.869	51.383-	58.688
Totaal	4.045.857	1.733.733	32.055	5.747.535	#####	680.977	150.698	117.413-	714.262

Exploitatie	Huren (incl. service- kosten)	Leegstand	AF- schrijving	Dotatie groot onderhoud	Overig onderhoud	Beheer en exploitatie	Ver- zekering	Heffingen	Resultaat
Diaconale panden									
Van Meursstraat 1, 1b	47.315	12.872	808		11.896	16.115	364-	-	5.988
Van Baerlestraat 111,113,117	43.158		-	13.660	2.038	4.500	945	1.973	20.044
Parkstraat 32	320.090		2.601	28.670	6.841	10.764	3.841	7.785	259.588
Thomas Schwenkestraat 28-30	50.225		20.000	14.067	1.594	5.293	2.366	1.763	5.142
Hoofskade 86-89	53.417	18.489	8.646	37.784	504	2.770	1.679	1.788	18.242-
Schoolstraat 18, 18a t/m c	74.127		-	1.648	815	9.012	1.440	2.987	58.225
Totaal	588.332	31.361	32.055	95.829	23.687	48.453	9.906	16.297	330.744
Vastgoedbeleggingen									
Conradkade 62	43.125			6.536	299	6.120	1.031	1.343	27.795
Frankenslag 162-164	82.747			29.970	86	6.233	1.752	1.557	43.148
Hendrik van Deventerstraat 45	36.755			6.861	619	2.731	913	1.094	24.537
Jonckbloetplein 16-17-24	86.119			6.027	1.271	14.472	-	1.481	62.869
Rozenburgstraat 7, 7a t/m d	43.113			5.475	1.050	6.430	1.193	2.246	26.720
Torenstraat 35a	-				-	2.305	-	10	2.315-
Aankoop- en taxatiekosten						88.281			88.281-
Totaal	291.860	-	-	54.869	3.326	126.572	4.888	7.730	94.474
Totaal	880.191	31.361	32.055	150.698	27.013	175.026	14.794	24.027	425.218

BIJLAGE IV

SPECIFICATIE STEK-PROJECTEN

Bijlage IV. Specificatie Stek-projecten

	Totale lasten 2022	Bijdrage Diaconie 2022	Begrote bijdrage Diaconie	Bijdrage Diaconie 2021	
	€	€	€	€	
Diaconaal werk in de wijken					
De Paardenberg	250.764	198.242	191.300	161.016	comb III
Buurt-en-kerkhuis Bethel	235.348	174.446	172.500	192.562	comb II
Buurt-en-Lukaskerk	153.149	85.880	92.500	126.652	comb V
Buurt-en-kerkhuis Shalom	138.557	118.327	117.800	120.499	comb I
Diac. opbouwwerk Haagse Hout	45.143	45.143	63.400	42.770	comb IV
Bovenwijks diaconaal advieswerk	31.024	31.024	32.900	23.157	stadsbreed
Ouderenwerk	158.812	102.279	125.300	123.800	stadsbreed
Diaconaal werk in de wijken totaal	1.012.797	755.341	795.700	790.456	
Armoedebestrijding					
Individuele hulpverlening	384.966	331.109	340.700	258.563	stadsbreed
Den Haag geeft warmte	54.445	3.906	-	15.000	stadsbreed
Baby Bullen Bank	21.983	20.503	18.900	11.221	stadsbreed
Kies!	119.087	28.884	26.400	19.695	comb I
Diverse armoedeprojecten	15.114	14.897	16.700	20.292	stadsbreed
Straatpastoraat, coördinatie vrijwilligers	48.377	22.435	12.100	27.902	stadsbreed
Armoedebestrijding totaal	643.972	421.733	414.800	352.673	
Vluchtelingen en ongedocumenteerden					
Wereldhuis	292.250	146.679	150.600	67.448	stadsbreed
Verbouwing Hoofskade	-	-	-	123.413	stadsbreed
De Halte	124.749	68.818	80.800	23.208	stadsbreed
Kariboe Bibi	90.439	85.681	49.400	25.769	stadsbreed
Vluchtelingen en ongedocumenteerden totaal	507.438	301.177	280.800	239.838	
Kinderen en jongeren					
JONG Transvaal/Schilderswijk	187.424	59.711	84.700	65.317	comb III/V
Kinderwinkel	232.342	73.389	101.000	98.460	comb III
StekJong	233.409	109.800	109.800	118.900	stadsbreed
Kinderen en jongeren totaal	653.175	242.900	295.500	282.676	
Overige projecten					
Vrijwilligersbeleid en advies	100.622	96.122	79.900	105.534	stadsbreed
HUB Geloof in Den Haag	2.204	2.204	5.000	3.058	stadsbreed
Mediatheek De Bovenkamer	18.181	13.666	15.200	2.168	stadsbreed
Dialoogprojecten	1.699	1.699	-	720	stadsbreed
Overige projecten totaal	122.706	113.690	100.100	111.479	
Totaal Generaal	2.940.088	1.834.842	1.886.900	1.777.121	

BIJLAGE V

**OVERZICHT BIJDRAGEN EN
SUBSIDIES NAAR BESTEMMING**

Bijlage V. Overzicht bijdragen en subsidies van Diaconale gelden naar bestemming

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
<u>Landelijke bestemming:</u>			
Diaconaal quotum	71.954	114.000	66.205
Verdubbeling collecten i.v.m. noodhulp	44.970	20.000	12.227
Totaal landelijke bestemming	116.925	134.000	78.432
<u>Stadsbreed:</u>			
Bijdrage Stek	1.050.820	1.037.300	950.151
Huurkorting Parkstraat	234.969	232.600	232.600
	<u>1.285.789</u>	<u>1.269.900</u>	<u>1.182.751</u>
Aandachtscentrum	29.788	27.500	29.788
Huurkorting Schoolstraat	19.000	19.000	19.000
	<u>48.788</u>	<u>46.500</u>	<u>48.788</u>
Kerk in Den Haag	24.267	21.000	22.740
St. Straatpastoraat	19.000	19.000	19.000
Fonds voor ontwikkeling en Vernieuwing	11.345	-	11.345
SIV	3.500	3.500	3.500
Overige incidentele subsidies	292	2.000	7.250
	<u>58.403</u>	<u>45.500</u>	<u>63.835</u>
Totaal bijdrage stadsbreed	1.392.981	1.361.900	1.295.375
<u>Stadswijk:</u>			
<i>Activiteiten:</i>			
Den Haag Zuid-West	169.223	159.150	147.070
West: Bergkerk, Maranathakerk	185.633	192.050	203.178
Drieklank: Marcuskerk	339.317	393.640	337.946
Haagse Hout	51.231	89.450	63.205
Centrum	88.585	102.380	129.923
Bethlehemgemeente	26.996	34.425	19.453
Buurtgemeente Laak	2.137	-	4.218
Afrondingen wijkbegrotingen		325	
Uitgaven (in) wijken	<u>863.122</u>	<u>971.420</u>	<u>904.992</u>
Totaal bijdrage stadswijk	863.122	971.420	904.992
Totaal activiteitenlasten	<u>2.373.027</u>	<u>2.467.320</u>	<u>2.278.799</u>

Bijlage V. Overzicht bijdragen en subsidies van Diaconale gelden naar bestemming

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
<u>Nadere uitsplitsing projecten Stek en wijkdiaconieën:</u>			
Projecten Stek stadsbreed			
Bovenwijks diaconaal advieswerk	31.024	32.900	23.157
Individuele hulpverlening	331.109	340.700	258.563
Den Haag geeft warmte	3.906	-	15.000
Baby Bullen Bank	20.503	18.900	11.221
Straatpastoraat, coördinatie vrijwilligers	22.435	12.100	27.902
Diverse armoedeprojecten	14.897	16.700	20.292
Signalering	-	-	-
Wereldhuis	146.679	150.600	67.448
De Halte	68.818	80.800	23.208
Verbouwing Hooftskade	-	-	123.413
Kariboe Bibi	85.681	49.400	25.769
StekJong	109.800	109.800	118.900
Ouderenwerk	102.279	125.300	123.800
Vrijwilligersbeleid en advies	96.122	79.900	105.534
HUB Geloof in Den Haag	2.204	5.000	3.058
Mediatheek De Bovenkamer	13.666	15.200	2.168
Dialogoprojecten	1.699	-	720
<i>Totaal</i>	<i>1.050.820</i>	<i>1.037.300</i>	<i>950.151</i>
Projecten Stek in de wijken en wijkdiaconieën			
Zuid-West			
Buurt-en-kerkhuis Shalom	118.327	117.800	120.499
Kies!	28.884	26.400	19.695
Bijdrage voormalig Fonds Den Danser	450	-	500
Wijkexploitatie	21.562	14.950	6.376
<i>Totaal</i>	<i>169.223</i>	<i>159.150</i>	<i>147.070</i>
West			
Buurt-en-kerkhuis Bethel	174.446	172.500	192.562
Wijkexploitaties	11.187	19.550	10.616
<i>Totaal</i>	<i>185.633</i>	<i>192.050</i>	<i>203.178</i>

Bijlage V. Overzicht bijdragen en subsidies van Diaconale gelden naar bestemming

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Drieklank			
Paardenberg	198.242	191.300	161.016
Kinderwinkel	78.890	107.200	106.913
JONG Transvaal/Schilderswijk	59.711	84.700	65.317
Wijkexploitatie	<u>2.475</u>	<u>10.440</u>	<u>4.700</u>
Totaal	339.317	393.640	337.946
Haagse Hout			
Diac. opbouwwerk Haagse Hout	45.143	80.800	42.770
Wijkexploitatie	<u>6.088</u>	<u>8.650</u>	<u>20.435</u>
Totaal	51.231	89.450	63.205
Centrum			
Buurt & Lukaskerk	85.880	92.500	126.652
Wijkexploitatie	<u>2.705</u>	<u>9.880</u>	<u>3.271</u>
Totaal	88.585	102.380	129.923
Bethlehemkerk	26.996	34.425	19.453
Buurtgemeente Laak			
Exploitatie diaconie Laak	2.137	-	1.718
Onttrekking Fonds in Laak	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.500</u>
Totaal	2.137	0	4.218
Totaal	<u>863.122</u>	<u>971.095</u>	<u>904.992</u>

BIJLAGE VI

**RECAPITULATIE STEK-BUDGET
PROJECTEN EN
ORGANISATIELASTEN**

Bijlage VI. Recapitulatie budget Stek projecten en organisatielasten

Het budget voor Stek wordt besteed aan Stek-projecten en aan werkzaamheden van Stek-medewerkers voor de Diaconie. Naast het basisbudget was er extra budget voor Buurt-en-kerkhuis Shalom. In onderstaand overzicht is een en ander zichtbaar gemaakt.

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Basisbudget Stek	2.025.000	2.025.000	2.000.000
Waarvan t.b.v. projecten	1.862.900	1.862.900	1.842.400
Waarvan t.b.v. organisatiekosten	162.100	162.100	157.600
<u>Uitsplitsing projecten</u>			
Basisbudget	1.862.900	1.862.900	1.842.400
Extra budget Buurt-en-kerkhuis Zuidwest	15.342	24.000	12.528
Totaal, cf toelichting staat van baten en lasten, post 4.2 (pag.24)	1.878.242	1.886.900	1.854.928
Werkelijke projectlasten, cf specificatie Stek-projecten in bijlage IV	1.834.842	1.886.900	1.777.121
Verschil verrekend via exploitatie Stek, bestemmingsfonds Diaconie	43.400	-	77.807
<u>Uitsplitsing organisatiekosten</u>			
Basisbudget	162.100	162.100	157.600
Doorberekening personeelslasten	114.520	117.600	97.575
Resteert voor overige organisatiekosten	47.580	44.500	60.025
Werkelijke overige organisatiekosten	47.580	44.500	44.170
Verschil verrekend via exploitatie Stek, bestemmingsfonds Diaconie	-	-	15.854

De organisatiekosten bestaan uit doorberekende personeelslasten en overige organisatiekosten. De personeelslasten worden o.b.v. werkelijke uren maal kostprijs doorbelast, op grond van een overeenkomst kostenverdeling. De overige organisatiekosten betreffen werkplekkosten, kosten boekhoudpakket e.d.

Het verschil tussen werkelijke organisatiekosten en beschikbaar budget komt t.l.v. dan wel t.g.v. Stek, en wordt door Stek onttrokken dan wel toegevoegd aan het Bestemmingsfonds Diaconie.