



**PROTESTANTSE
DIACONIE**

BEGROTING 2023

Versie 25 november 2022

Inhoud

Inleiding	3
Inleiding Financieel.....	8
Algemeen.....	8
Innovaties	8
Intensiveringen.....	8
Inzet medewerkers en vrijwilligers.....	9
Inflatie, energie en prijsverhogingen	9
Baten	10
Dotatie voorziening groot onderhoud panden	10
Samenvatting en kerncijfers.....	11
Liquiditeit.....	17
Beleggings- en financieel resultaat	17
Begroting 2023: staat van baten en lasten	18
Staat van Baten en Lasten – verdeeld naar doelstellingen	19
Bijlage: overzicht panden	22

Inleiding

Toelichting begroting 2023

De wereld om ons heen is snel veranderd, de tijden van zekerheid en groei liggen achter ons. Er heerst bezorgdheid over de toekomst door de oorlog in Oekraïne en de dreiging die daar vanuit gaat. De economische onrust groeit en de gevolgen van de opwarming van de aarde zijn niet meer te ontkennen. In de stad Amsterdam, het blikveld van de Protestantse Diaconie, spelen deze thema's ook. De bestaanszekerheid van mensen komt onder druk te staan door inflatie en stijgende energieprijzen. De stad is ontoegankelijk geworden voor veel mensen. Alleen zij die vermogen hebben opgebouwd of jarenlang op een wachtlijst staan vinden nog een passende woning in de stad. Het leven van stedelingen speelt zich af in eigen bubbels en het wonen in de stad wordt steeds anoniemer.

Als Diaconie van de Protestantse Kerk Amsterdam richten we ons op mensen die niet volwaardig mee kunnen doen in de stad. We doen dit vanuit een hoopvolle levenshouding, waarbij we geloven dat het luisteren naar verhalen van mensen en het bieden van een gastvrije plek voor verbinding zorgt. Ons werk draait om het contact met mensen, die anders tegen de stad aankijken dan we doorgaans gewend zijn en die ons daarin willen laten delen. Het motto van de Diaconie is 'je staat er niet alleen voor'. Dat is wederkerig en gelijkwaardig bedoeld. Het gaat om ontmoetingen *met* mensen in de marge - niet met iets doen *voor* hen. Daarin vinden we elke dag de Diaconie opnieuw uit.

In deze inleiding op de begroting zullen we de belangrijkste ontwikkelingen beschrijven. Posten die niet afwijken van voorgaande jaren worden hier verder niet toegelicht.

1. De Diaconale organisatie

Om creatief en snel in te kunnen spelen op maatschappelijke vragen moet je bouwen op gemotiveerde en veerkrachtige mensen. Als organisatie blijven we in beweging door nieuwe ideeën uit te proberen en samenwerking te zoeken met stedelijke partners. We stimuleren uitwisseling tussen projecten door intervisie en maandelijkse ontbijtsessies, want onze medewerkers en vrijwilligers werken verspreid over de stad. De ene helft werkt vanuit het maatschappelijk terrein rond de Hoftuin, op het ondersteunende bureau, in het Wereldhuis en het Straatpastoraat. De andere helft werkt als opbouwwerker rond de wijkkerken en diaconale centra en op Boerderij de Meent in Amstelveen. Vanuit het MT proberen we hen zo goed mogelijk te faciliteren en kaders te bieden, maar we verwachten ook veel eigen initiatief en een zelfstandige werkhouding.

De omvang van de organisatie heeft gevoelsmatig zijn grens bereikt. Door de groei van het opbouwwerk en de ontwikkelingen rond Boerderij de Meent wordt er een groter beroep gedaan op het ondersteunende bureau en de aansturing vanuit het MT. De formatie op financiën, HR en beheer kunnen gedeeltelijk worden doorbelast op projectfinanciering, maar de lasten nemen wel toe. Onze organisatiekosten en activiteiten worden voor ruim de helft gefinancierd uit huuropbrengsten, voor bijna 30% uit bijdragen van fondsen en voor 10% gefinancierd vanuit ons eigen vermogen. We verwachten een lichte groei van de opbrengsten uit ons vastgoed en ook een kleine toename in de bijdrage van fondsen. De onttrekking uit ons vermogen ten behoeve van de exploitatie blijft gelijk.

2. Versteving en doorontwikkeling van Diaconale Centra.

Bij de start van het opbouwwerk in 2015 begonnen we met 5 krachten in verschillende stadsdelen. Dit is uitgebouwd naar een groep van 15 enthousiaste mensen en met steeds meer subsidies van de burgerlijke gemeente en steun van buurt- en vermogensfondsen. Rond de Ark (Noord), Elthetokerk (Oost), Regenboog/Ark (Nieuw-West) en Hebron (West) zit het werk in een goede flow. Het gebouw, de kerkelijke gemeente (voor zover aanwezig), de vrijwilligers, de werkers en de stedelijke partners versterken elkaar.

Het Diaconaal werk rondom de Willem de Zwijgerkerk (Zuid) gaat een nieuwe fase in. Na zorgvuldige afwegingen over vitaliteit en kansrijkheid hebben de Diaconie en de PKA besloten te gaan samenwerken rondom de 'Makerstafel'. Dit is een platform waarbinnen de Diaconie (via de diaconaal werker), de PKA (via de coördinator en pastor) en culturele en sociale buurtpartners samen het gebouw voor de buurt openstellen en voor programmering zorgen. Dit experiment gaan we voor de duur van twee jaar aan, waarna een nieuwe evaluatie en een besluit over verlenging volgt.

In Osdorp lukt het de diaconaal opbouwwerker om met vrijwilligers en lokale partners buurtactiviteiten te ontplooiën. De kerkelijke gemeente rond de Opgang krijgt steeds meer beeld bij wat diaconaal opbouwwerk betekent. Duidelijk werd dat dit ook vraagt om ruimte in het gebouw voor het ontplooiën van diaconale activiteiten. Voor het tweede deel van 2022 zijn er afspraken gemaakt met de kerkenraad over de samenwerking in het gebouw. Na evaluatie wordt een besluit genomen over een vervolg in Osdorp vanaf 2023. In de afwegingen zal meespelen in welke mate de Diaconie wordt gevraagd financieel bij te dragen voor het gebruik van ruimten in kerkgebouwen. Buiten specifieke projectactiviteiten is dit niet vanzelfsprekend en principieel onwenselijk.

De opbouwwerker in Osdorp wordt nu bekostigd vanuit een legaat. Zijn inzet zal de Diaconie vanaf 2024 zelf dienen te financieren.

Uitbreiding methodieken en programma's

We zien veel potentie in het uitbreiden van het concept Buurthulp op de plekken waar al een stevige basis is. De uitrol van Buurthulp naar Nieuw-West kan rekenen op een startfinanciering van fondsen (1-3 jaar), maar daarna neemt de eigen bijdrage van de Diaconie aan dit werk toe. Dat geldt ook voor In.Kas. Op dit moment wordt met steun van fondsen en de gemeente deze door Diaconie Noord ontwikkelde budgetcursus ook uitgerold in andere diaconale centra.

Diaconaal Centrum De Ark- Noord

De inpandige verbouwing van de Ark in Noord wordt grotendeels gefinancierd door extra steun van fondsen ten behoeve van een winkel in de kerkzaal, en een kleine opknopbeurt van de ontmoetingsruimte. De Voedselbank en het Leger des Heils (kleding) worden vaste partners in de *Sociale Markt*. We nemen als Diaconie de rol op ons van gastheer; het bewaken van de sfeer, het toerusten van de vrijwilligers, het ontwikkelen van flankerend aanbod en het coördineren van de samenwerking met partners. De kerkelijke gemeente is inmiddels verhuisd naar een ander kerkgebouw in Noord, maar er is een biddende gemeenschap ontstaan van werkers, buurtbewoners en vrijwilligers. Het RCOAK heeft ons benaderd voor een meerjarenprogramma in Noord rondom Armoede en Buurtgemeenschappen. Vanuit het concept Luistergroepen en vanuit de Ark mogen we hierin meedoen, waarin ook juist de exploitatie van de gastvrije locatie wordt gefinancierd.

Kinderwerk

Het Jeugdwerk van de PKA richt zich in veel kerken op activiteiten voor de kinderen van kerkgangers. Binnen het opbouwwerk ontstaat een groeiende behoefte om het netwerk van kinderen en hun ouders in de buurt van de kerk te versterken. Vanuit de Diaconie Noord wordt nu geëxperimenteerd met allerlei werkvormen om deze beweging te stimuleren, waarbij de inrichting van de plek en de zeggenschap van de deelnemers leidend zijn. In de Ark in Nieuw West wordt geëxperimenteerd met een diaconale Kinderhuiskamer.

Financieel

Het lukt om binnen het Diaconaal Opbouwwerk meer financiële partners te betrekken. De netto bijdrage van partners zal daardoor groeien in de komende jaren. Toch moet ook op langere termijn rekening gehouden worden met een eigen bijdrage aan dit werk van 60 tot 70%. Dit betreft het basis- of presentiewerk wat niet direct subsidiabel is. De huidige 30% aan inkomsten bestaat op dit moment uit diverse kleine financiële bijdragen aan activiteiten door (buurt) fondsen, en uit kortdurende financiering van projecten. Structurele ondersteuning op activiteiten vanuit de gemeentelijke sociale basis is onzeker. En de vraag is telkens of de Diaconie zich daar (te) afhankelijk van wil maken. De fondswerving voor het opbouwwerk ligt hoofdzakelijk bij een projectondersteuner (0,33 FTE). Het is nog te vroeg om te zeggen of deze formatie voldoende is om de kansen voor fondswerving voldoende te benutten. De geschetste uitbreidingen in het opbouwwerk hebben financiële implicaties, als we uitgaan van de 60% tot 70% eigen bijdrage van de Diaconie.

3.Het Wereldhuis

Binnen het Wereldhuis zetten we formatie in op coördinatie van het dagelijkse open huis, op activiteiten & programmering en op emotionele hulpverlening. Het komende jaar werken we opnieuw samen met het Rode Kruis om in de wintermaanden het Wereldhuis ook in het weekend open te houden. De eigen bijdrage van de Diaconie aan het Wereldhuis is de afgelopen twee jaar zeer laag geweest door een gemeentelijke subsidie i.v.m. Corona. De verwachting is dat de eigen bijdrage van de Diaconie weer zal uitkomen op het oude niveau van circa €100.000 per jaar. Inmiddels hebben steeds meer financiële partners zich langdurig aan dit project verbonden, waardoor we een sterk en stevig team hebben en goed toegeruste vrijwilligers.

Het project Wereldmoeders is in het voorjaar van 2022 gestart vanuit de Elthetokerk. Wekelijks ontmoet een groep moeders met hun jonge kinderen elkaar. De kinderen worden opgevangen en ondertussen krijgen de vrouwen scholing en bouwen ze een netwerk op. Vanwege de interesse en betrokkenheid van externe fondsen ziet het er naar uit dat we dit project over twee jaar kunnen verzelfstandigen.

4.Straatpastoraat

Op dit moment wordt vanuit het Straatpastoraat gewerkt met verschillende groepen dak- en thuislozen. De Straatpastor gaat langs bij de inloophuizen en zoekt mensen op in de parken. De 'Koffiets' fietst nog enkele keren per week rond door de stad dankzij de inzet van trouwe vrijwilligers. In de loop van 2023 hopen we wat ruimte te creëren voor vernieuwing en ontwikkeling.

5.De Meent

Boerderij De Meent is een project in ontwikkeling waar, buiten de vastgoed- en financieringsvragen, gaandeweg telkens nieuwe vragen rond begeleiding van groepen, management en beheer opkomen. Ook zullen we in 2023 capaciteit inzetten op de logistieke lijn van en naar de Meent. Dit is nodig voor het vervoer van de vrijwilligers en de afzet van producten naar sociale projecten in de stad. In de meerjarenbegroting is voor 2024 een personele groei naar 3,2 FTE voorzien. De verwachting is echter dat we deze formatie begin 2023 al bereiken. Hiermee spelen we in op behoefte aan 'zakelijk leiderschap' op de locatie zelf.

6. Leefgemeenschappen

Het afgelopen jaar hebben we samen met de PKA de formatie van een leefgemeenschappenpredikant gefinancierd, gezamenlijk 0,2fte. Het afgelopen jaar bezocht zij alle gemeenschappen van de Diaconie en de PKA. Omdat wij ook als verhuurder optreden op de plekken waar de gemeenschappen gehuisvest zijn vinden we het belangrijk om iemand voor deze inhoudelijke rol te betrekken. Op het Roosenhofje, de Hugo de Groothof en Hodshonhof faciliteren we de gemeenschappen ook in een gezamenlijke gemeenschapsruimte of met een gastenverblijf t.b.v. de opvang van kwetsbaren.

7. Communicatie en evenementen

Het communicatieteam zal de ingezette doelstelling voortzetten om voornamelijk vanuit onze externe communicatie de Amsterdammers te inspireren en te stimuleren om oog te hebben voor de ander. Dit doen we door mensen in beeld te brengen met hun unieke kracht en kwaliteiten en serieuze onderwerpen aan te snijden met speelsheid en humor. Een belangrijk element in onze communicatiestrategie is de organisatie van verschillende evenementen. Naast het jaarlijkse Oogstfeest, de 4- en 5 mei herdenking en de Daklozendag zullen we het 300 jarige bestaan van de Corvershof vieren. We werken toe naar een serie evenementen, waarbij samenwerking zoeken met onze partnerorganisaties op Amstelhoven.

8. Panden- Duurzaamheid

Op basis van verrichte energiescans kiezen wij de verduurzamingsmaatregelen voor de panden op het terrein Amstelhoven, De Hugo de Groothof, het Weduwe Roosenhofje, het Spui, De Spaarndammerdijk en de Ark. Deze energiescans vormen de basis voor de te maken keuzes en zijn tevens een voorwaarde om bij de verduurzamingslag gebruik te maken van de subsidieregeling duurzaam maatschappelijk vastgoed (tot 30% van de kosten zijn subsidiabel). De uitvoering van de verduurzaming gebeurt in samenspraak met de huurders van onze panden. Voor de Hilmanhof wordt een integraal plan gemaakt voor de herbestemming van het gebouw. Deze is mede bepalend voor de duurzaamheidskeuzes. Voor de verduurzaming van onze panden willen we jaarlijks 100k per jaar toevoegen aan de bestemmingsreserve Duurzaamheid.

9. Innovatie

De jaarlijkse reservering van 85K voor innovatie gaan we voor een klein deel doorbelasten op uren van eigen medewerkers. Het overgrote deel wordt ingezet voor uitbreiding van uren of inhuur van derden om nieuwe initiatieven te ontwikkelen. Een programmamedewerker werkt momenteel aan planvorming voor een nieuwe manier van kinder- en gezinswerk rond de Ark. Sinds het najaar van 2022 werkt zij al mee aan een stedelijke campagne voor mensen met energiearmoede. De Diaconie trekt hierin samen op met Fonds Bijzondere Noden Amsterdam (FBNA) en het Leger des Heils.

10. Samenwerking Kerk

We blijven ons inspannen voor samenwerking en afstemming met de Protestantse Kerk Amsterdam. De directie spreekt frequent met elkaar om zaken af te stemmen en om gezamenlijk op te trekken waar dat kan.

Om in de wijken tot meer synergie te komen starten we met een intervisie pilot in Nieuw West, daar doen de opbouwerkers, predikanten, de beheerder van het gebouw en de leefgemeenschap aan mee. We hopen daarmee de betrokkenheid rond de kerkplek te vergroten en vanuit kerk en diaconie de afstemming te verbeteren en te werken vanuit een gedeelde visie.

11.Toekomstplannen vastgoed t.b.v. huisvesting van leefgemeenschappen en kwetsbare Amsterdammers, niet in begroting.

De vraag naar opvang en huisvesting van Amsterdammers neemt toe. Jonge mensen uit de zogenaamde middengroep blijven de stad verlaten vanwege het gebrek aan betaalbare huisvesting. We hebben in onze hofjes ervaring met christelijke leefgemeenschappen en de opvang van gasten en kwetsbare bewoners. Een droom voor de Ark in Noord is het realiseren van woonlagen t.b.v. van een leefgemeenschap. Ook komen regelmatig verzoeken van partners binnen met een financieringsvraag voor de huisvesting van kwetsbaren.

Concreet zijn wij bezig met de uitwerking van de volgende vastgoedplannen:

- Creëren van extra woonlagen ten behoeve van een leefgemeenschap in de Ark in Noord;
- Verkoop of doorontwikkeling van ons pand aan de Overtoom;
- Investerings in creatieve broedplaats bij De Meent;
- Ontwikkeling nieuwe woongroep in de Hilmanhof.

Hanneke van Bezooijen

November 2022

Inleiding Financieel

Algemeen

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

Innovaties

De omvang van de exploitatiebegroting van de Meent neemt verder toe met 43% (2022: 39%), er wordt 3,2 FTE (2022: 2,4 FTE) ingezet op dit project. De fondswerving voor dit project loopt goed. De interne organisatie is inmiddels zover dat er registratie plaatsvindt van opbrengsten en kosten van de onderdelen tuin, activiteiten, boerderij en vleesverwerking, en pacht. Daarnaast is een start gemaakt met het aantrekken van huurders die een bijdrage leveren aan de doelstelling van de Meent. Het verdienmodel krijgt meer aandacht, zodat activiteiten meer opbrengsten genereren. Over de ontwikkeling van het onroerend goed zijn onderhandelingen gaande met een investeerder, inzet daarbij is dat het onroerend goed gebruikt kan worden via een erfpachtconstructie. De effecten daarvan zijn nog niet in deze begroting opgenomen, omdat de panden nog moeten worden gerenoveerd / herbouwd.

Het concept Zeepstation is onderzocht en wordt in een later stadium geïmplementeerd.

Met ingang van 2022 is de exploitatie van collectief Paulientje (voorheen het Gasthuis) en de Ark voor rekening van de Diaconie gekomen. De Diaconie wil met het collectief ruimte geven aan innovatieve/creatieve sociaal ondernemers met een beperkt budget en faciliteert de verhuur. Het kerkgebouw de Ark wordt voor vijf jaar gehuurd ten behoeve van de vestiging van het Diaconaal Centrum. De Diaconie werkt ondertussen plannen uit om te komen tot een leefgemeenschap en onderzoekt een verdienmodel voor de locatie. Er vindt onderverhuur plaats om het pand optimaal te gebruiken. De exploitatie is terug te vinden onder de doelstelling 'overige diaconale activiteiten'.

Intensiveringen

De intensivering van het diaconale opbouwwerk valt ook dit jaar op. Waar mogelijk wordt – in samenwerking met de PKA – gewerkt aan de inrichting van Diaconale Centra, daarover spraken we bij de begroting van 2022 in de stadsdelen Noord, Oost en Nieuw West. In 2023 komen daarbij Osdorp Sloten en West (Hebron). Deze centra zijn een platform waarop (kleinere en grotere) projecten worden ontwikkeld zoals 'In Kas', 'Buurthulp' en 'de Sociale markt'. Voor 2023 is het aantal FTE op Opbouwwerk begroot op 10,81 FTE (2022: 9,64 FTE). De totale lasten zijn begroot op € 847.000 (2022: € 647.000), dat is een toename van 31,6%. Opvallend is ook de toename van de verwachte opbrengsten, ook 35%. Hier worden de inspanningen van de nieuw aangetrokken projectondersteuner zichtbaar. De toename van de lasten kunnen als volgt worden verklaard:

1. Verschil loonkosten uit salarissen € 140k: toename van de loonkosten per FTE bedraagt 11,6%. Deze toename heeft grosso modo drie oorzaken: medewerkers die een trede omhoog zijn gegaan, uitbreiding uren met medewerkers die hoger zijn ingeschaald en verhoging van de salarissen. Daarnaast is het aantal FTE dat ingezet wordt voor Opbouwwerk toegenomen.
2. Doorbelasting van loonkosten is €40k lager begroot dan in 2022. In 2022 werden kosten doorbelast van opbouwwerkers ter hoogte van € 86k (in 2023 € 58k). Daarnaast was in 2022 een bijdrage aan het opbouwwerk van de regenbooggemeente begroot van € 12.500

3. De begrote bijdrage in 2022 aan Diaconale activiteiten betrof een bijdrage aan Hebron, terwijl in de loonkosten van 2023 een uitbreiding van uren t.b.v. Hebron zijn begroot
4. Verschil overige kosten: hogere huur in 2023 omdat op meer plekken ruimten gehuurd moeten worden.

Inzet medewerkers en vrijwilligers

De inzet van medewerkers neemt toe, zowel in aantallen FTE als in het aantal mensen dat in dienst is.

De ontwikkeling dat medewerkers – zowel binnen projecten als binnen het diaconale opbouwwerk – ingezet worden op diverse plekken, zet door. We zien dat mensen met een specialisme soms op meerdere plaatsen worden ingezet. Met de toename van fondsen en subsidies neemt het belang van gedetailleerde verantwoording toe, waardoor de administratieve inzet (o.a. door afdeling Financiën) hoger is. Er is in 2022 dan ook een extra kracht aangetrokken. In de arbeidsvoorwaardenregeling wordt in de periode van 1 juli 2022 tot en met 1 januari 2024 in fasen een salarisverhoging doorgevoerd van 6%, in april 2023 vindt daarvan een verhoging plaats van 3% en per 1 januari 2024 nog eens 1,5%.

Naam kostendrager	Totaal FTE begroot 2023	Aantal medew. 2023	Totaal FTE begroot 2022	Aantal medew. 2022
Protestantse Diaconie	7,04	13	8,90	14
Wereldhuis / Wereldmoeders	4,39	7	3,00	5
Straatpastoraat	0,97	1	1,10	2
Sociale Markt / Kruidenier de Meent	0,83	0	0,00	0
Diaconaal Opbouwwerk Stedelijk	3,29	5	2,40	3
Diaconaal Opbouwwerk Noord	1,51	2	0,00	0
Diaconaal Opbouwwerk Noord	2,44	6	2,80	5
Diaconaal Opbouwwerk Oost	2,52	4	2,80	4
Diaconaal Opbouwwerk Zuid	0,78	1	0,90	1
Diaconaal Opbouwwerk Osdorp-Sloten	0,91	1		
Diaconaal Opbouwwerk West	1,04	1	0,70	1
Diaconaal Opbouwwerk Nieuw West	1,61	2	2,50	4
	<u>27,33</u>	<u>43</u>	<u>25,00</u>	<u>39</u>

Inflatie, energie en prijsverhogingen

De ontwikkelingen op de energiemarkt raken ook de Diaconie. De Diaconie is aangesloten bij een inkoopcollectief. De gevolgen van de prijsstijgingen tekenen zich vooral vanaf 2023 af. Op basis van de eerste berichten van het inkoopcollectief is de verwachting dat komend jaar de gasprijzen stijgen met factor 2,5. Na doorrekening verwachten we een effect op de servicekosten van factor 2.

Het grootste deel van onze energie wordt op basis van afrekeningen van servicekosten doorberekend aan onze huurders. Huurders informeren wij preventief over de ontwikkelingen. Het zorgt voor een verhoogd risico op wanbetaling en/of huuropzegging bij te grote kostenstijgingen rondom de huisvesting.

De effecten voor het eigen gebruik van ruimten (t.b.v. van het bureau en diverse projecten) is in de begroting doorgerekend. Bij de afrekening van de servicekosten verwachten we ook een aanzienlijk effect omdat niet alle ruimten met verrekening van servicekosten worden verhuurd.

M.b.t. overige kosten van huisvesting wordt gerekend met een gemiddelde inflatie van 10%

Energiekosten in overige huisvesting, te denken valt daarbij aan de gehuurde ruimte de Ark, en de ruimten t.b.v. collectief Paulientje en de Meent, zijn verhoogd na de ontvangen informatie van het inkoopcollectief.

Baten

De baten worden onderscheiden in:

1. Werving Baten

- Baten van subsidies en overheden. Dit betreffen veelal subsidies van de plaatselijke overheden. Er is een toename van aanvragen van kleinere subsidies bij stadsdelen t.b.v. buurtactiviteiten binnen het opbouwwerk.
- Structurele baten van verbonden organisaties. Onder deze rubriek vallen de opbrengsten van collecten en de bijdragen van Diaconieën van kerken aan projecten. Dit betreft nl. de bijdragen van de Waalse Kerk en de Lutherse kerk voor het Wereldhuis (beiden € 25.000), een bijdrage van € 2.500 voor het Straatpastoraat en van de Diaconie Amstelveen een bijdrage van € 20.000 aan de Meent. Bij de begroting van 2022 zijn deze opgenomen onder baten uit fondswerving.
- Baten uit fondswerving; in deze post komt de hierboven genoemde intensivering van activiteiten tot uitdrukking. Daarnaast is een projectondersteuner aangetrokken die zich o.a. richt op het werven van kleinere fondsen voor maatschappelijke/buurtprojecten binnen het opbouwwerk. Met de programmamanager en projectondersteuner is per project en voor het opbouwwerk een realistische inschatting gemaakt van de mogelijkheden om fondsen te werven. Ten tijde van uitbrengen van de begroting zijn voor het jaar 2023 toezeggingen binnen voor een bedrag van € 450.000, daarnaast zijn er aanvragen ingediend voor een bedrag van € 368.000. De overige aanvragen worden komende maanden – in de periode november tot maart - op basis van projectplannen ingediend.

2. Opbrengst exploitatie

- Huuropbrengsten – dit betreft opbrengsten van onroerend goed in eigendom.
- Projecten; in enkele projecten worden opbrengsten gegenereerd. Voor 2023 zijn voor de Meent opbrengsten van de boerderij begroot zoals vlees, oogst uit de tuin en eieren voor € 40.000. In de begroting van 2022 zitten ook opbrengsten van de Sociale Kruidenier. Dit project wordt begin 2023 overgedragen aan de Voedselbank.
- Zalen; dit betreft opbrengsten van kantine, sleutels en cateringopdrachten. Deze opbrengst daalt omdat de catering bij verhuur wordt uitbesteed.

3. Overige baten

De overige opbrengsten zijn een variëteit van overige baten zoals pachtopbrengsten van de boerderij, de opbrengsten van door ons gehuurde panden zoals de Ark en collectief Paulientje, en de opbrengst van de wooncontainers op de Meent.

Dotatie voorziening groot onderhoud panden

Sinds jaren wordt een vast bedrag ad € 350.000 gedoteerd aan de voorzieningen groot onderhoud voor de diverse panden. Aan een dotatie dient een Meerjaren Onderhouds Plan (MJOP) ten grondslag te liggen. Ten tijde van het uitbrengen van deze begroting is het MJOP opgesteld door Groot Holland in concept beschikbaar. Het concept is nog onvolledig en vormt daarom onvoldoende grond om de dotatie op te baseren. Het is mogelijk dat uit dit plan een ander bedrag aan dotaties voortvloeit dan opgenomen in deze begroting.

Samenvatting en kerncijfers

Er wordt een resultaat begroot van -/- € 401.499 (2022 -/- € 208.214), geen rekening houdend met inzet van bestemmingsreserves en fondsen. Omdat bij de begroting van projecten en diaconaal opbouwwerk rekening wordt gehouden met de beschikbaarheid van deze bestemmingsreserves en -fondsen, wordt ook de mutatie van de algemene reserve zichtbaar gemaakt, dat is het resultaat rekening houdend met vrijval van deze bestemmingsreserves en -fondsen. Dat kengetal heeft zeggingskracht, en is begroot op € 247.020 negatief (€ 97.198 negatief voor 2022), waarbij in ogeschouw moet worden genomen dat bij de begroting de mutatie van de bestemmingsreserve Duurzaamheid is opgenomen, dit was bij de begroting van het jaar 2022 niet het geval. De belangrijkste verklaring van de verschillen per doelstelling zijn:

- **Doelstelling 1: Missie-gerelateerde panden:** Opbrengsten en kosten van de overige missie-gerelateerde panden zijn stabiel. Panden op het terrein Amstelhoven zijn door intensief gebruik onderhoudsgevoeliger. Klein onderhoud wordt begroot. Opbrengsten nemen naar verwachting toe met 10%.
- **Doelstelling 2: Projecten:** De activiteiten van de Sociale Kruidenier vervallen, de inzet in de Sociale Markt is minder intensief dan de inzet voor de Sociale Kruidenier. Het project de Meent neemt qua omvang toe. De totale kostenstijging is 7%. M.b.t. de exploitatiebegroting van de Meent delen we het volgende. De exploitatie van de boerderij krijgt in 2022 echt vorm, omzet van tuin, vleesproductie en eieren wordt inmiddels goed geregistreerd, ook wordt meer en meer bekend wie de afnemers van de producten zijn. De btw over geproduceerd voedsel wordt afgedragen. Verhuur van ruimten vindt nog maar nauwelijks plaats omdat de panden nog moeten worden gebouwd c.q. gerestaureerd. Om die reden blijven de opbrengsten nog achter. Wanneer alle onderdelen van het project de Meent vorm hebben gekregen wordt – op basis van de risicoanalyse – verder gezocht naar een passende ondernemingsvorm. Actan Accountants heeft geadviseerd tot die tijd het project onder de verantwoordelijkheid van de Diaconie te laten vallen.
- **Doelstelling 3: Opbouwwerk:** Zie voor kosten de toelichting over intensivering. Verwacht wordt dat voor meer projecten in de Diaconale centra fondsen of subsidies geworven kunnen worden, er is een toename van de bijdrage van de Diaconie zichtbaar van 28% te opzichte van het afgelopen jaar. De inrichting van het opbouwwerk is vanwege de ontwikkelingen regelmatig onderwerp van gesprek. Gedurende het jaar 2022 is ervoor gekozen om voor elke ‘plek’ – onder een plek verstaan we een plek van waaruit een opbouwwerker zijn werk doet – een kostendrager aan te maken. Als nieuwe kostendragers zien we:
 - **Diaconaal opbouwwerk stedelijk:** onder deze kostendrager zijn voor het opbouwwerk overkoepelende werkzaamheden begroot, zoals de inzet t.b.v. visievorming, fondswerving en de ontwikkeling van een activiteit in theatervorm.
 - **Opbouwwerk Osdorp Sloten:** Dit betreft het werk rond de Opgang.
 - **Opbouwwerk West:** Dit betreft het werk vanuit Hebron
 - **Opbouwwerk Nieuw West:** Dit betreft het werk vanuit Regenbooggemeente in Slotervaart.

De verschuivingen van de inzet in West geven daarom een wat bijzonder beeld in vergelijking met het jaar 2022. Een ander opvallend beeld is de toerekening van de opbrengsten aan de diverse plekken. De reden is dat voor het opbouwwerk in het algemeen aanvragen zijn ingediend die niet specifiek zijn toe te wijzen aan een van de plekken. Deze ‘algemene’ opbrengsten zijn begroot onder Diaconaal Opbouwwerk Stedelijk. Een andere ontwikkeling is dat concepten als Buurthulp (Opbouwwerk Oost), In Kas (Opbouwwerk Noord) ontstaan zijn in bepaalde diaconale centra, maar inmiddels ook op andere centra voet aan de grond krijgen. Om die reden is ‘In Kas’ niet meer als aparte activiteit begroot, maar opgenomen onder diverse plekken. Mogelijk gebeurt dit in 2023 ook met het de activiteiten van de Noordas, dat nu nog als sub-kostendrager onder Diaconaal Opbouwwerk Noord (DON) valt.

- **Doelstelling 4: Overige Diaconale activiteiten:** In deze post zit de bijdrage voor de ontwikkeling van het terrein Amstelhoven als plek voor ontmoeting voor medewerkers en bezoekers van aan onze doelstelling gelieerde organisaties. Daarnaast vallen hieronder de verhuurlocaties van het collectief Paulientje en de Ark. Door toename van energiekosten zal de Diaconie moeten toeleggen op de exploitatie van de laatstgenoemde locatie.
- **Doelstelling 5: Individuele hulpverlening en bijdragen:** De bijdragen worden jaarlijks door het MT vastgesteld, er is altijd ruimte voor onverwachte bijdragen. De omvang van de bijdragen blijft gelijk aan die van 2022. Bij een aantal diaconale leefgemeenschappen dragen wij indirect financieel bij door het faciliteren van een gemeenschappelijke ruimte of gastenkamer.
- **Wervingskosten:** Deze kosten liggen wat lager, reden is de urenverdeling van medewerkers die zich specifiek met naamsbekendheid en netwerken bezighouden.
- **Beheer en Administratie, waaronder de kosten van het bureau:** loonkosten zijn beduidend hoger dan begroot in 2022, de overig kosten nemen toe met het percentage van de inflatie.

Resultaatbestemming:

Voor de hogere inzet van medewerkers t.b.v. het Opbouwwerk wordt een vrijval van het bestemmingsfonds Osdorp Sloten ingezet van € 35.292. Dit betreft inzet van diaconaal werk in deze wijk. Daarnaast valt het saldo van bestemmingsfonds Opbouwwerk ad € 28.092 vrij. Evenals in 2022 wordt € 5.000 aan het bestemmingsfonds Jeugdwerk onttrokken t.b.v. de begeleiding van de studenten in de Amstelrank. Onttrekking aan de bestemmingsreserve Philantropic Campus wordt € 3.247 (dit betreft het totaal aan resultaten van activiteiten op het terrein. Het negatieve exploitatiesaldo van de Meent (-/- € 157.652) en het onroerend goed aan de Middenweg (-/- € 25.197) wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve (totaal € 182.849).

M.b.t. de overige resultaatbestemmingen wordt de eerder ingezette lijn gevolgd; € 100.000 uit de resultaatbestemming wordt toegevoegd aan de reserve duurzaamheid.

Hierna volgt een korte samenvatting van de begrote exploitatie over 2023, en 2022. In dit rapport wordt nog nadrukkelijk aandacht besteed aan de specificatie van de exploitatie van de doelstellingen.

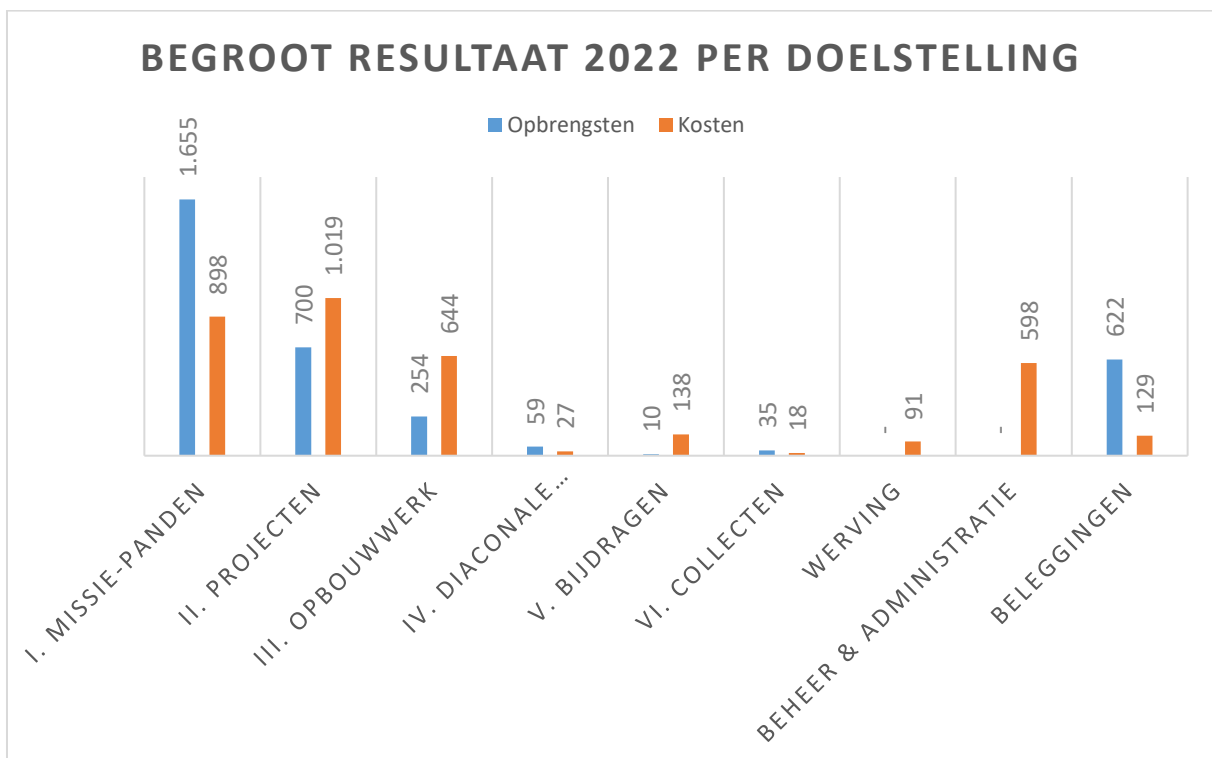
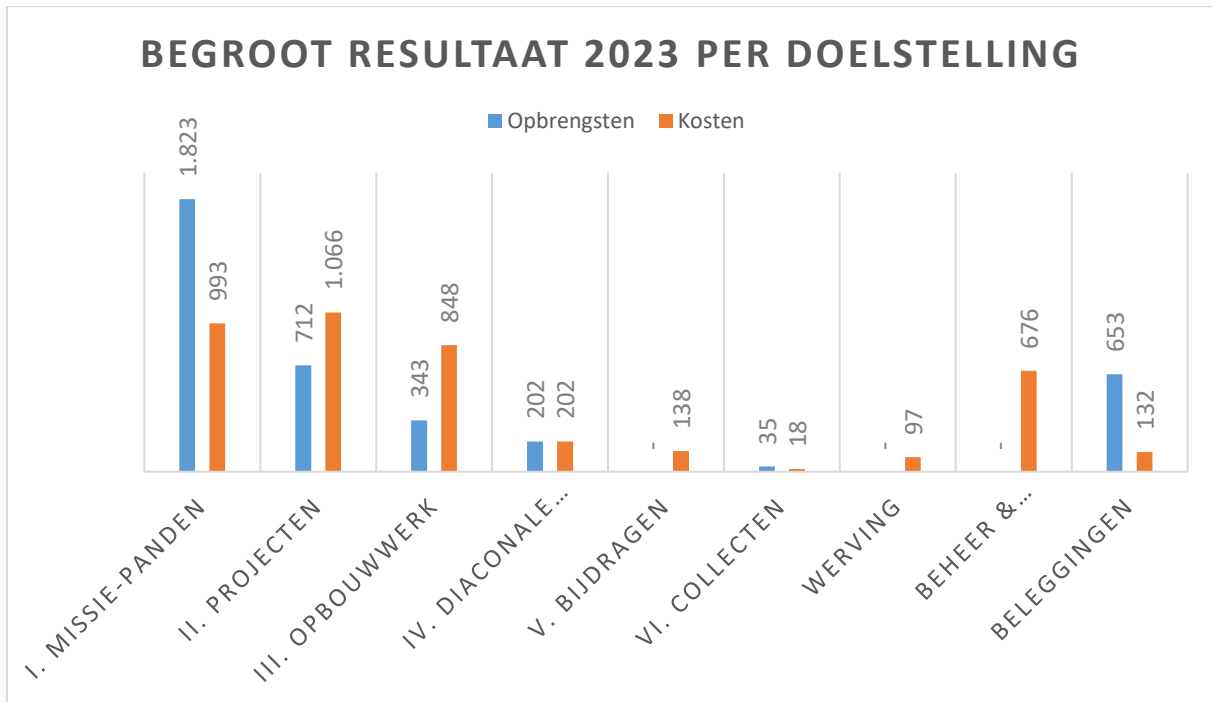
SAMENVATTING 2023	Lasten	Baten	Resultaat
TOTAAL DOELSTELLINGEN	78% 3.263.609	-3.114.883	148.726
TOTAAL BELEGGINGEN (beleggingspanden en financieel resultaat)	3% 132.426	-652.912	-520.485
TOTAAL WERVINGSKOSTEN	2% 97.282	-	97.282
TOTAAL BEHEER EN ADMINISTRATIE	16% 675.977	-	675.977
	100% 4.169.294	-3.767.795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

SAMENVATTING 2022	Lasten	Baten	Resultaat
TOTAAL DOELSTELLINGEN	77% 2.725.409	-2.713.264	12.145
TOTAAL BELEGGINGEN (beleggingspanden en financieel resultaat)	4% 129.396	-622.200	-492.804
TOTAAL WERVINGSKOSTEN	3% 91.190	-	91.190
TOTAAL BEHEER EN ADMINISTRATIE	17% 597.682	-	597.682
	100% 3.543.678	-3.335.464	208.214
Bestemmingsreserve egalisatie effecten			
Bestemmingsfonds Osdorp Sloten			-30.000
Bestemmingsfonds Opbouwwerk			-
Bestemmingsfonds Jeugdwerk			-5.000
Bestemmingsreserve Philantropic Campus			25.000
Bestemmingsreserve de Meent			-101.016
Mutatie overige reserve			97.198

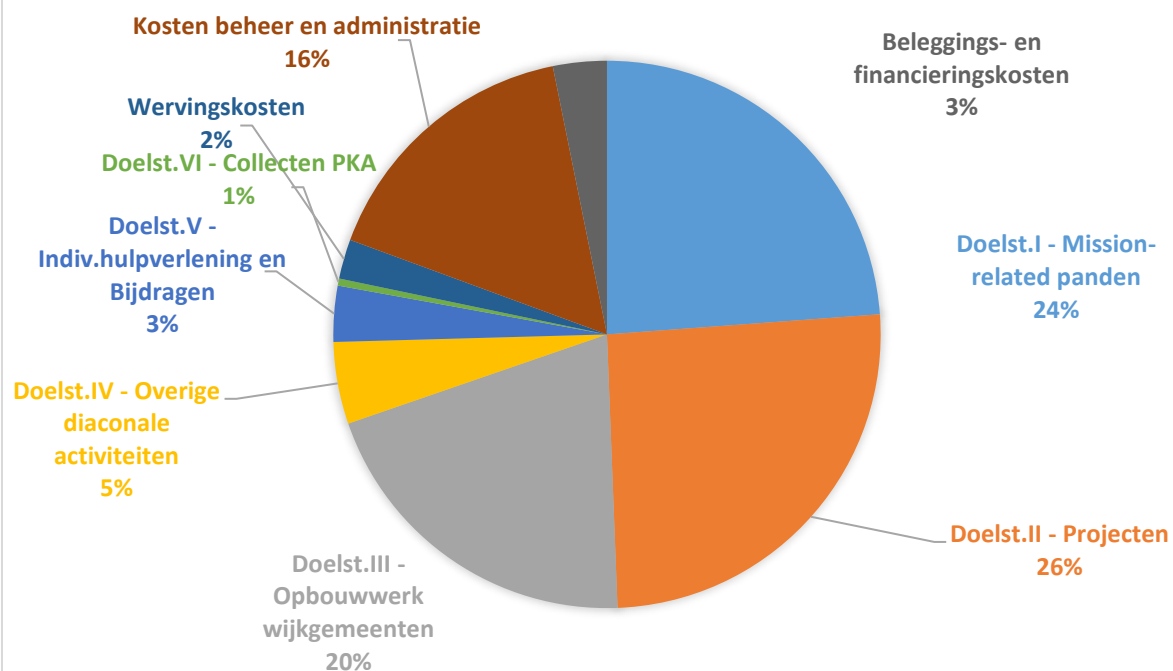
Graag geven we visueel inzicht in de verdeling van kosten en opbrengsten (begroot 2022 en 2021) en de rentabiliteit van de diverse doelstellingen.

Onderstaande grafieken schetsen een beeld van:

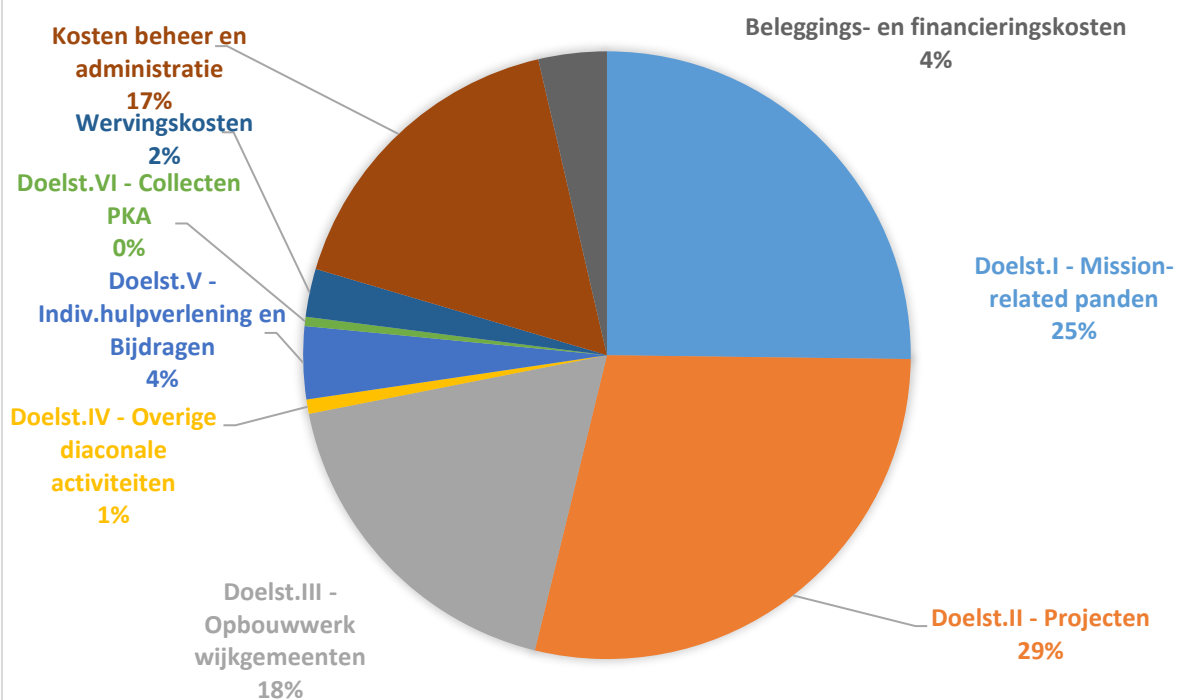
1. Begroot resultaat per doelstelling en overige rubrieken (weergegeven in € x 1.000)
2. Kostenverdeling van doelstellingen en overige kostensoorten (percentage van het totaal)
3. Verdeling opbrengsten naar bronnen (percentage van het totaal)



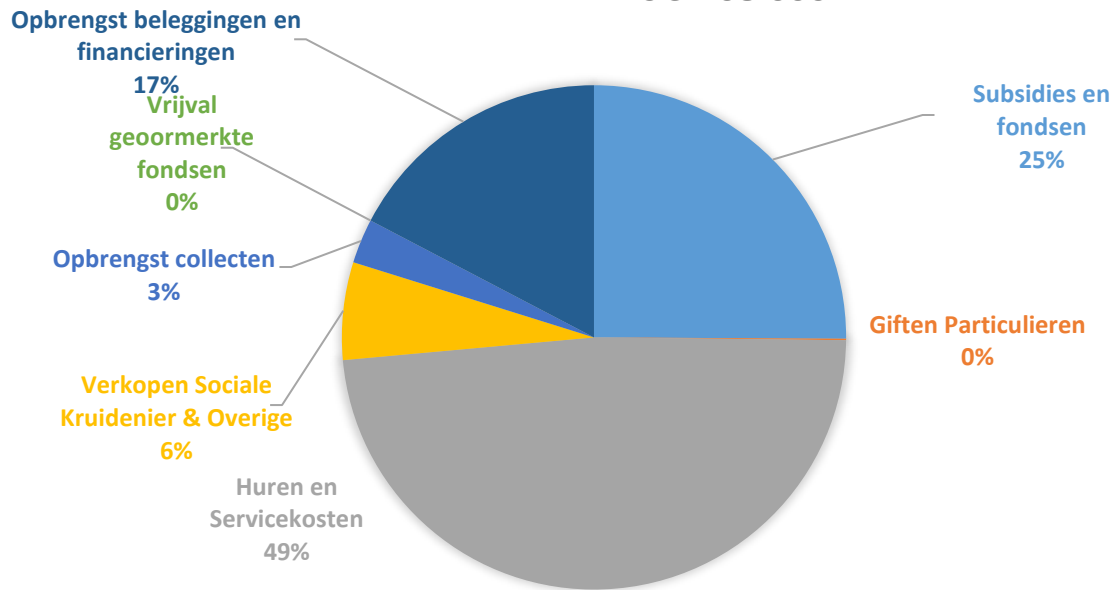
BEGROTING KOSTEN 2023 - TOTAAL € 4.169.000



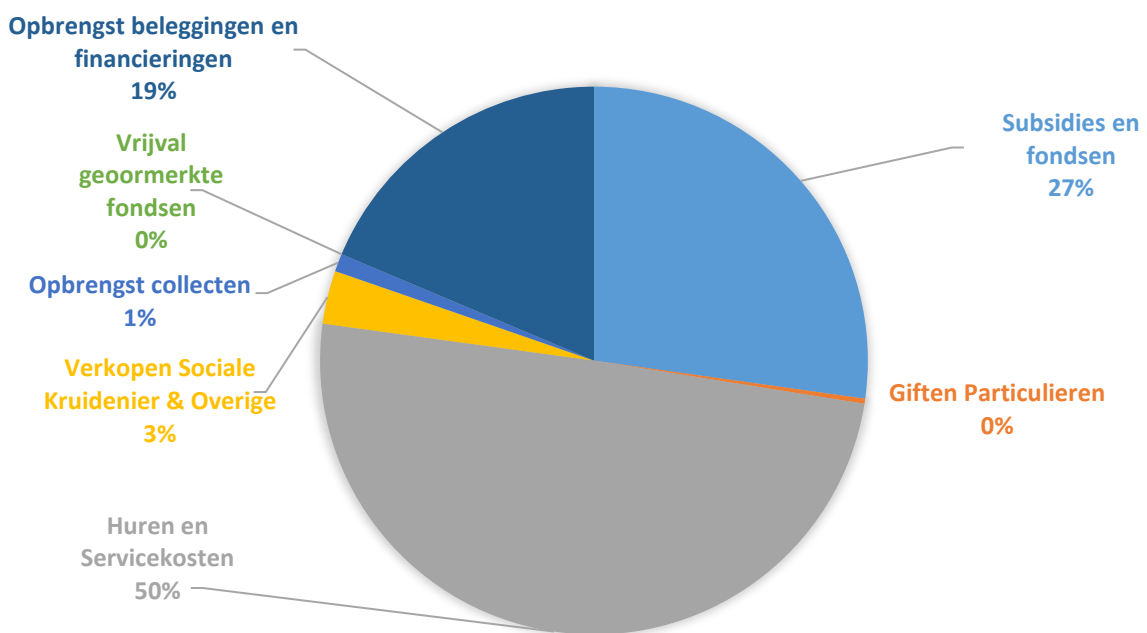
BEGROTING KOSTEN 2022 - TOTAAL € 3.561.000



BEGROTING OPBRENGSTEN 2023 NAAR BRON - TOTAAL € 3.768.000



BEGROTING OPBRENGSTEN 2022 NAAR BRON - TOTAAL € 3.335.000



Dekkingsbijdrage

Aan de hand van de grafiek **begroot resultaat per doelstelling** is een verdere detaillering zichtbaar, deze is cijfermatig uitgewerkt in de Staat van Baten en Lasten.

Liquiditeit

Het belang van een liquiditeitsbegroting neemt toe bij de start van projecten waarbij grote investeringen moeten plaatsvinden. De ontwikkeling van het onroerend goed aan de Middenweg in Amstelveen tot een locatie waar het kapitaalsintensievere project de Meent vorm kan krijgen is voor de Diaconie zo'n project. Bij AHAM, die maatschappelijk vastgoed financiert, is in oktober 2022 een specificatie ingediend van de investeringen in het onroerend goed voor een bedrag van € 1.870.000. Naar verwachting neemt AHAM op korte termijn de financiering voor haar rekening.

Een aparte liquiditeitsbegroting voor het jaar 2023 wordt separaat aan het College verstrekt.

Beleggings- en financieel resultaat

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

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

M.b.t. de begroting kan geen betrouwbare schatting van het financiële resultaat worden gedaan, m.n. omdat het koersresultaat moeilijk is te voorspellen. Om die reden is een reële schatting gemaakt m.b.t. de te ontvangen couponrente en – voor zover mogelijk – van het dividend op aandelen. Deze is gesteld op 2,5% van de waarde van het effectendepot per 1-1-2022. Het koersresultaat is niet in de schatting meegenomen. In de jaarverslaggeving zal het koersresultaat, dat pas per balansdatum is vast te stellen worden opgenomen.

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

Vastgesteld te Amsterdam, 13 december 2022

W. van't Veer, voorzitter

C. de Soet, secretaris

Begroting 2023: staat van baten en lasten

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE TE AMSTERDAM

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	Begroting 2023	Begroting 2022	Realisatie 2021	Begroting 2021
	€	€	€	€
Werving baten				
Baten van subsidies en overheden	57.710	50.060	90.904	29.060
Structurele baten van verbonden organisaties	107.500	35.000	170.420	70.000
Baten uit fondswerving	887.400	858.000	685.495	949.750
Overige baten organisaties zonder winststreven	0	0	81.588	0
Baten van particulieren	3.500	10.000	27.002	30.000
	<u>1.056.110</u>	<u>953.060</u>	<u>1.055.410</u>	<u>1.078.810</u>
Opbrengsten exploitatie				
Huren	1.805.487	1.627.274	1.621.959	1.563.311
Projecten	40.000	82.830	22.768	43.000
Zalen	17.500	28.200	13.409	28.200
	<u>1.862.987</u>	<u>1.738.304</u>	<u>1.658.136</u>	<u>1.634.511</u>
Overige baten				
Overige opbrengsten	195.786	21.900	40.541	27.900
TOTAAL BATEN	<u><u>3.114.883</u></u>	<u><u>2.713.264</u></u>	<u><u>2.754.086</u></u>	<u><u>2.741.221</u></u>
LASTEN	Begroting 2023	Begroting 2022	Realisatie 2021	Begroting 2021
	€	€	€	€
Besteed aan doelstellingen				
1. Missiegerelateerde panden	993.449	897.543	896.295	950.004
2. Projectkosten	1.065.543	998.442	988.640	996.972
3. Opbouwwerk wijkgemeenten	847.708	647.174	545.111	641.426
4. Overige diaconale activiteiten	201.910	27.250	16.748	27.250
5. Individuele hulpverlening en bijdragen	137.500	137.500	111.444	114.500
6. Afdracht collecten PKA	17.500	17.500	35.317	35.000
Totaal lasten doelstellingen	<u>3.263.609</u>	<u>2.725.409</u>	<u>2.593.555</u>	<u>2.765.152</u>
Wervingskosten	97.282	91.190	126.403	121.097
Kosten beheer en administratie	675.977	597.682	388.843	600.241
Totaal kosten	<u><u>4.036.868</u></u>	<u><u>3.414.281</u></u>	<u><u>3.108.801</u></u>	<u><u>3.486.490</u></u>
Saldo voor beleggings- en eenmalige resultaten*	921.985	701.017	354.715	745.269
Beleggingspanden	131.985	119.604	39.012	120.390
Financieel resultaat	388.500	373.200	2.238.895	387.889
Bijzondere resultaten				
Resultaat deelneming				
RESULTAAT*	<u><u>401.499</u></u>	<u><u>208.214</u></u>	<u><u>-1.923.192</u></u>	<u><u>236.990</u></u>
Resultaatbestemming				
Toevoeging egalisatiereserve effecten	0	0	1.468.685	0
BestemmingsFonds Osdorp Sloten	-35.292	-30.000	-60.497	-25.000
Bestemmingsfonds de Ontmoeting Osdorp	0			
Bestemmingsfonds Opbouwwerk	-28.092	0	0	-28.092
Bestemmingsfonds Jeugdwerk	-5.000	-5.000	0	0
Bestemmingsreserve Philantropic Campus	-3.247	25.000	21.498	25.000
Bestemmingsreserve de Meent	-182.849	-101.016	-20.505	-55.709
Mutatatie bestemmingsreserve Duurzaamheid	100.000	0	100.000	0
Mutatatie bestemmingsreserve Coronakosten	0	0	-32.320	0
Toevoeging overige reserve	<u><u>-247.020</u></u>	<u><u>-97.198</u></u>	<u><u>446.331</u></u>	<u><u>-153.189</u></u>
Totaal resultaatbestemming	<u><u>-401.499</u></u>	<u><u>-208.214</u></u>	<u><u>1.923.192</u></u>	<u><u>-236.990</u></u>

Staat van Baten en Lasten – verdeeld naar doelstellingen

DIACONIE VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE TE AMSTERDAM STAAT VAN BATEN EN LASTEN - BEGROTING 2023

BESTEDINGEN NAAR DOELSTELLINGEN EN OVERIGE RUBRIEKEN*

Rubriek DOELSTELLINGEN	Begroting 2023			Begroting 2022				
	%	Lasten	Baten	Resultaat	%	Lasten	Baten	Resultaat
1a Doelstelling 1 - Verhuur missie-gerelateerde								
Hugo de Groot Hof		127.570	-270.242	-142.672		126.335	-262.600	-136.265
Hilmanhof		39.604	-94.551	-54.947		35.626	-93.000	-57.374
Weduwe Roosenhof		30.228	-67.202	-36.974		22.230	-57.200	-34.970
Kleiburg		9.678	-31.920	-22.242		600	-22.000	-21.400
Adelaarsweg		20.988	-53.358	-32.369		20.013	-51.000	-30.987
Middenweg		25.197	-	25.197		25.001	-	25.001
Spaandammerdijk		23.362	-73.161	-49.799		21.324	-69.000	-47.676
1.a Doelstelling 1.a - Verhuur missie-gerelateerde panden		276.628	-590.434	-313.806		251.128	-554.800	-303.672
1b Doelstelling 1b - Verhuur terrein Amstelhoven								
Convershof		258.127	-372.501	-114.374		203.530	-310.198	-106.668
Amstelrank		105.912	-156.756	-50.843		88.885	-143.300	-54.415
Hodshonhof		94.041	-83.725	10.316		89.136	-63.000	26.136
Van Limmikhof		147.253	-425.066	-277.814		133.547	-409.976	-276.429
Restaurant Dignita		37.987	-154.620	-116.633		36.387	-125.000	-88.613
Tuin Amstelhoven		42.005	-	42.005		38.910	-	38.910
Parkeerplaatsen Hermitage		-	-22.386	-22.386		-	-21.000	-21.000
Exploitatie zalen-catering-sleutels		31.497	-17.500	13.997		56.020	-28.200	27.820
1.b Doelstelling 1.b - Verhuur terrein Amstelhoven		716.821	-1.232.554	-515.732		646.415	-1.100.674	-454.259
1. TOTAAL MISSIE GERELATEERDE PANDEN		993.449	-1.822.987	-829.538		897.543	-1.655.474	-757.931
2. Doelstelling 2. - Projecten Diaconie								
Projecten: onder verantwoordelijkheid van de Diaconie.								
Wereldhuis		434.760	-304.500	130.260		399.763	-294.500	105.263
Wereldmoeders		49.413	-43.500	5.913		132.081	-67.500	64.581
Straatpastoraat		112.744	-67.500	45.244		99.622	-73.000	26.622
Sociale Kruidenier Noord		-	-	-		8.934	-	8.934
Sociaal Warenhuis / Voedselmarkt		64.835	-50.000	14.835		77.067	-59.830	17.237
Het Zeepstation		-	-	-		280.975	-204.960	76.015
De Meent		403.792	-246.140	157.652		998.442	-699.790	298.652
TOTAAL PROJECTEN		1.065.543	-711.640	353.903				

3. Doelstelling 3. - Opbouwwerk wijkgemeenten									
Opbouwwerk wijkdiaconie: Ondersteunen van activiteiten van diverse wijkdiaconieën in de Amsterdamse regio's onder het thema: verbinden, bouwen, meedoen.									
Diaconaal Opbouwwerk Stedelijk	133.611	-119.400	14.210	-	-	93.600	-20.000	-	73.600
Opbouwwerk Noord	114.158	-30.000	84.158	-	-	43.072	-36.000	-	7.072
DON - In Kas	-	-	-	-	-	69.440	-60.000	-	9.440
DON - de NoordAs	115.018	-50.000	65.018	-	-	93.847	-32.500	-	61.347
Opbouwwerk Oost	137.163	-31.667	105.497	-	-	75.629	-17.500	-	58.129
Opbouwwerk Zuid	57.430	-2.500	54.930	-	-	90.896	-15.000	-	75.896
Opbouwwerk Osdorp Sloten	81.035	-5.000	76.035	-	-	180.690	-73.000	-	107.690
Opbouwwerk West	74.990	-14.167	60.823	-	-	647.174	-254.000	-	393.174
Opbouwwerk Nieuw West	134.302	-90.167	44.135	-	-				
TOTAAL OPBOUWWERK	847.708	-342.900	504.808						
4. Doelstelling IV - Overige Diaconale activiteiten									
Overige activiteiten Diaconie: onder verantwoordelijkheid van de Diaconie. Het bureau zelf organiseert een aantal losse, soms jaarlijks terugkomende activiteiten, waar ook fondsen									
De Ark verhuur	132.160	-121.856	10.304	-	-	14.750	-25.000	-	-10.250
Daklozendag	15.250	-12.500	2.750	-	-	10.000	-7.500	-	2.500
Gasthuis tov collectief Paulientje	42.000	-42.000	0	-	-	-	-25.000	-	-25.000
Overige activiteiten	10.000	-	10.000	-	-	2.500	-1.500	-	1.000
Philantropie Campus	-	-25.000	-25.000	-	-	27.250	-59.000	-	-31.750
Vrijheidsmaaktijd	2.500	-1.000	1.500	-	-				
Doelstelling 4. - Overige Diaconale activiteiten	201.910	-202.356	-446						
5. Individuele hulpverlening & Bijdragen									
Bijdragen aan projecten	54.500	-	54.500	-	-	54.500	-10.000	-	44.500
Bijdragen aan wijkraden	15.000	-	15.000	-	-	15.000	-	-	15.000
Financiële bijdragen totaal	68.000	-	68.000	-	-	68.000	-	-	68.000
Individuele hulpverlening & Bijdragen	137.500	-	137.500			137.500	-10.000	-	127.500
6. Collecten	17.500	-35.000	-17.500			17.500	-35.000	-	-17.500
Wervingskosten									
Wervingskosten inzet personeel	82.682	-	82.682	-	-	64.090	-	-	64.090
Communicatie en Marketing	14.600	-	14.600	-	-	27.100	-	-	27.100
Wervingskosten	97.282	-	97.282			91.190	-	-	91.190
Beheer en administratie									
Lonen	387.400	-	387.400	-	-	333.679	-	-	333.679
Innovatie projecten	88.125	-	88.125	-	-	82.425	-	-	82.425
Afschrijvingen inventaris	3.148	-	3.148	-	-	1.403	-	-	1.403
Huisvestingskosten	58.343	-	58.343	-	-	45.725	-	-	45.725
Bedrijfskosten (kleine aanschaffen) / schades	3.000	-	3.000	-	-	6.000	-	-	6.000
Kantoorkosten	49.050	-	49.050	-	-	46.000	-	-	46.000
Beheerskosten	86.910	-	86.910	-	-	82.450	-	-	82.450
Beheer en administratie	675.977	-	675.977			597.682	-	-	597.682
Saldo voor beleggings- en eenmalige resultaten	4.036.868	-3.114.883	921.985			3.414.281	-2.713.264	-	701.017

*Negatieve bedragen zijn opbrengsten c.q. winst, positieve bedragen zijn kosten c.q. verlies

BELEGGINGEN			
Beleggingspanden			
Spui	51.950	-157.000	-105.050
Overtoom	13.447	-28.000	-14.553
Beleggingspanden	65.396	-185.000	-119.604

TOTAAL RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING*

Beleggingen in effecten en financieel resultaat	53.430	-170.477	-117.047
TOTAAL BELEGGINGEN EN FINANCIEEL RESULTAAT	13.997	-28.935	-14.938
	67.426	-199.412	-131.985
Beleggingen in effecten en financieel resultaat	65.000	-453.500	-388.500
TOTAAL BELEGGINGEN EN FINANCIEEL RESULTAAT	132.426	-652.912	-520.485

TOTAAL RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING (negatief)

TOTAAL BELEGGINGEN EN FINANCIEEL RESULTAAT (positief)	921.985		701.017
TOTAAL RESULTAAT	-520.485		-492.804
	401.499		208.214
		NEGATIEF	

*Positieve bedragen zijn kosten - negatieve bedragen zijn opbrengsten

SAMENVATTING VERHOUDING KOSTEN DOELSTELLINGEN C.Q. OVERIG

	Lasten	Baten	Resultaat
SAMENVATTING			
TOTAAL DOELSTELLINGEN	3.263.609	-3.114.883	148.726
TOTAAL BELEGGINGEN (beleggingspanden en	132.426	-652.912	-520.485
TOTAAL WERVINGSKOSTEN	97.282	-	97.282
TOTAAL BEHEER EN ADMINISTRATIE	675.977	-	675.977
	4.169.294	-3.767.795	401.499
Resultaat deelneming			-
Totaal resultaat			401.499
Bestemmingsreserve egalisatie effecten			100.000
Bestemmingsreserve duurzaamheid			-35.292
BestemmingsFonds Osdorp Sloten			-28.092
Bestemmingsfonds Opbouwwerk			-5.000
Bestemmingsfonds Jeugdwerk			-3.247
Bestemmingsreserve Philantropic Campus			-182.849
Bestemmingsreserve de Meent			25.000
Mutatie overige reserve			97.198

