



# Jaarrekening 2020

Deputaten Financiën en Beheer

26 maart 2021

## Staat van baten en lasten 2020

<b>B A T E N</b>		<b>Werkelijk 2020</b>	<b>Begroting 2020</b>	<b>Werkelijk 2019</b>
		€	€	€
Quota kerken	3.1	2.796.475	2.800.785	2.845.571
Extra bijdragen vanuit kerkverband	3.2	54.109	0	69.039
Bijzondere baten	3.3	20.532	0	11.279
<b>TOTAAL BESCHIKBAAR VOOR DOELSTELLING</b>		<b>2.871.116</b>	<b>2.800.785</b>	<b>2.925.889</b>
<b>L A S T E N</b>				
Toewijzing quota aan kashoudende deputaatschappen	4.1	2.153.424	2.246.424	2.277.089
Kosten niet-kashoudende deputaten	4.2	870.359	944.792	898.300
<b>TOTAAL BESTEED AAN DOELSTELLING</b>		<b>3.023.783</b>	<b>3.191.216</b>	<b>3.175.389</b>
<b>BATEN -/- LASTEN</b>		<b>-152.667</b>	<b>-390.431</b>	<b>-249.500</b>
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	5.1	-946	0	666
<b>RESULTAAT</b>		<b>-153.613</b>	<b>-390.431</b>	<b>-248.834</b>
<b>(Voorstel) resultaatverdeling</b>				
Onttrekking/toevoeging Overige reserve		-129.682	-390.431	-215.722
Fonds vaste activa		-11.647	0	-11.732
Reserve Deputaatschap Ondersteuning classes, kerken en missionaire projecten (DO)		-12.284	0	-21.380
		<b>-153.613</b>	<b>-390.431</b>	<b>-248.834</b>

# Toelichting bij de staat van baten en lasten 2020

## B A T E N

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
<b>3.1 Quota kerken, overzicht budgetten</b>			
Te vragen quotum vanuit opstelling budgetten	2.800.785	2.800.785	2.853.570
Correcties (n.a.v. opgaven aantal leden)	-4.310	0	-7.999
	<b>2.796.475</b>	<b>2.800.785</b>	<b>2.845.571</b>

De Generale Synode van 2017 heeft voor de jaren 2018-2020 de jaarlijkse budgetten vastgesteld voor de verschillende deputaatschappen/taken. Het overzicht van 2020 is weergegeven in bijlage 1.

In 2019 en 2020 is het quotum € 30 per belijdend lid en € 15 per dooplid.

Het quotum wordt vastgesteld per kerklid volgens de opgave van 1 oktober van het jaar ervoor.

### 3.2 Extra bijdragen vanuit het kerkverband

Collecten/bijdragen Evangelie en Moslims	<b>54.109</b>	<b>0</b>	<b>69.039</b>
--	---------------	----------	---------------

De bijdrage voor Evangelie en Moslims wordt jaarlijks, buiten het reguliere quotum om, gevraagd van de plaatselijke kerken. Het verzoek is € 0,39 per kerklid of een collecte hiervoor te bestemmen.

### 3.3 Bijzondere baten

Royalties Geref. Kerkboek (resp. 2019 en 2017/2018)	2.386		10.779
Gelden bij opheffing PS	5.500		0
UWV, vergoeding uitkering	12.646		0
Gift (geen specifieke bestemming)	0		500
	<b>20.532</b>		<b>11.279</b>

## L A S T E N

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
<b>4.1 Toewijzing quota aan kashoudende deputaatschappen</b>			
151 Praktijkcentrum	317.592	317.592	310.844
160 Bureau Studiefinanciering	51.000	144.000	146.160
161 Theologische Universiteit (TU)	1.784.832	1.784.832	1.820.085
	<b>2.153.424</b>	<b>2.246.424</b>	<b>2.277.089</b>

Dit betreft de afdracht van het budget aan deputaatschappen die hun eigen financiële administratie voeren. Na afloop van een driejarige Generale synode begrotingsperiode wordt berekend welke gelden niet gebruikt of benodigd waren voor de specifieke doelstelling. Deze gelden vloeien in principe terug naar de reserves van Deputaten Financiën en Beheer.

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
<b>4.2 Kosten niet-kashoudende deputaten</b>			
<b><i>Kosten deput. Pastoraat voor doven/slechthorenden (130)</i></b>			
Personeels-/pensioen- en woonlasten	77.899		67.349
Reis-/communicatie-/overige declaraties	4.455		10.360
Reis-/vergaderkosten deputaten	401		711
Overige kosten/verrekeningen	1.899		847
<b>Baten</b>			
Bijdrage NGK	-32.586		-23.780
	<b>52.068</b>	<b>85.000</b>	<b>55.487</b>
Vrijval voorziening bijzondere kosten	0		-5.317
	<b>52.068</b>	<b>85.000</b>	<b>50.170</b>
<b><i>Kosten deput. Diaconaal Steunpunt (141)</i></b>			
Personeelskosten	97.904	97.100	92.442
Bestuur-/accountantskosten	2.381	3.100	2.060
Kantoorkosten	8.526	8.700	9.006
Huisvestingskosten	7.767	8.300	7.276
Promotie-/informatiekosten	1.648	2.500	9.065
Kosten activiteiten/projecten	3.048	5.000	10.800
<b>Baten</b>			
Bijdrage NGK	-27.900	-18.300	-27.900
Giften	-1.028	0	-936
Cursussen / verkoop materialen/documentatie	-3.379	-7.400	-2.859
	<b>88.967</b>	<b>99.000</b>	<b>98.954</b>
Overschot retour naar GKv en NGK	2.207	0	-866
	<b>91.174</b>	<b>99.000</b>	<b>98.088</b>
<b><i>Bijdrage aan Stichting Evangelie en Moslims (145)</i></b>			
Personeelskosten	542		540
Afdracht aan Stichting Evangelie en Moslims	53.567		68.499
	<b>54.109</b>	<b>0</b>	<b>69.039</b>
Volgens besluit van de Generale Synode is de jaarlijkse afdracht aan de Stichting Evangelie en Moslims in de jaren 2018 t/m 2020 € 46.000. Dit wordt via een jaarlijkse collecte/quotumadvies separaat aan de plaatselijke GKv-kerken gevraagd bij te dragen.			
<b><i>Kosten deputaten Betrekkingen buitenlandse kerken (BBK, 181)</i></b>			
Sectie 1 beleid/hulpverlening	805	17.250	9.359
Sectie 2 communicatie	1.932	5.500	1.902
Sectie 3 Europa en Noord-Amerika	97	2.800	4.262
Sectie 4 Verre Oosten	1.124	7.600	22.155
Sectie 5 Spaans/Portugees en Afrika	230	4.300	4.737
Algemene kosten	46.203	54.550	35.097
	<b>50.391</b>	<b>92.000</b>	<b>77.512</b>

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
<b>Ondersteuning classes, kerken en missionaire projecten (DO, 188)</b>			
<i>(In 2019: Aanvullende Steun Missionaire projecten '150' en Steunverlening kerken '188', zie overige deputaatschappen)</i>			
Classis Amsterdam-Leiden	0		21.380
Classis Appingedam	12.284		0
Lichtenvoorde, classis Zutphen	0		16.554
Lichtenvoorde, classis Zutphen (terugbetaling)	0		-25.443
Stichting Groot Den Haag	40.000		39.996
Missionair project Beverwaard	14.980		15.000
Vrijval reservering 2019 project Beverwaard	0		-24.000
Huis van Vrede, Utrecht	25.000		6.000
Z.G.E.B. Gent	46.817		51.504
Pioniersgemeente Ijsselstein	5.000		0
Stimuleringsfonds Haarlem	0		900
Bijdragen missionair initiatief en website kerkverlating	3.000		0
Kosten deputaten	1.943		3.286
Af: giften/collecten	0		0
	<b>149.024</b>	<b>183.500</b>	<b>105.177</b>
Netwerk missionaire expertise	30.813	37.500	35.207
	<b>179.837</b>	<b>221.000</b>	<b>140.384</b>

De kosten van 'netwerk missionaire expertise' betreft voor 92% personeelskosten van de samenwerkingsovereenkomst met Verre Naasten.

**Kosten deput. Archief- en DocumentatieCentrum ADC (191)**

Personeelskosten	100.355	89.000	89.363
Bestuur-/accountants-/kantoorkosten	8.580	9.000	6.562
Afschrijvingen	11.647	16.000	11.732
Huisvestingskosten	10.115	17.000	15.990
Kosten archiefwerk/projecten	28.234	18.000	40.825
<b>Baten</b>			
Bijdrage NGK	-10.000	-10.000	-10.000
Bijdragen kerken archivering	-174	-3.000	-1.785
	<b>148.757</b>	<b>136.000</b>	<b>152.687</b>

**Kosten Financiën en Beheer (F&B, 195)**

Personeelskosten	19.637		17.365
Reis-/vergaderkosten deputaten	162		674
Accountantskosten	4.725		4.777
Kantoor-/automatiseringskosten	3.447		3.721
Websitekosten	385		861
	<b>28.356</b>	<b>29.550</b>	<b>27.398</b>

**Kosten Generale Synode (DAO, 196)**

Personeelskosten	107.218		9.959
Reis-/vergaderkosten synodeleden	163.311		22.415
Apparatuur, netwerk, kantoormiddelen	2.864		174
Informatie kerkleden-Public Relations	9.740		3.384
Giften	-1.335		-509
Doorberekening aan NGK	-51.474		0
	<b>230.324</b>		<b>35.423</b>
Reserveringen	-105.317	72.150	63.877
	<b>125.007</b>	<b>72.150</b>	<b>99.300</b>

In een driejarige periode, in dit geval 2018 t/m 2020, wordt jaarlijks een bedrag opgenomen voor de vergadering van de Generale Synode. In het laatste jaar van deze driejarige periode volgt de vrijval van het nog niet uitgegeven bedrag in de eerste twee jaar voor deze doelstelling.

In de kosten van 2020 is Eur. 87.400 meegenomen voor uitgaven die in 2021 worden gemaakt vanwege de uitloop van de Generale Synode Goes 2019/2020.

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
<b>Kosten deput. Administratieve ondersteuning (DAO, 199)</b>			
Personeelskosten	13.125		26.842
Reis-/vergaderkosten deputaten	0		2.617
Kantoorkosten/abonnementen	271		237
Kosten vervanging handboek kerken	33.346		0
Website-/informatiebeheer	25.213		28.626
	<b>71.955</b>	<b>58.550</b>	<b>58.322</b>
<b>Kosten overige deputaatschappen</b>			
105 Studiedeputaten man/vrouw in de kerk	0	6.834	6.715
108 Predikantszaken	350	2.500	2.783
109 Commissie van beroep predikantszaken	0	500	931
110 Kerkorde	310	4.500	951
111 Advies en bijstand	1.273	2.000	8.550
113 Hoger Beroep	1.676	4.000	3.096
123 Steunpunt Liturgie / bijbelvertaling	27.524	30.000	27.414
131 Geestelijke Verzorging militairen	178	2.970	662
132 Seksueel misbruik in kerkelijke relaties	587	5.200	1.678
133 Meldpunt Seksueel misbruik	11.328	16.700	17.745
135 Studiedeputaatschap homoseksualiteit	771	4.000	273
140 Generaal Diaconaal Deputaatschap	2.303	4.500	2.093
170 Kerkelijke eenheid	2.955	10.000	12.421
175 Regiegroep synode (GKv/NGK)	6.910	45.000	27.389
190 Kerk en overheid	12.540	12.838	12.699
	<b>68.705</b>	<b>151.542</b>	<b>125.400</b>
<b>Totaal kosten niet-kashoudende deput.</b>	<b>870.359</b>	<b>944.792</b>	<b>898.300</b>

#### Toelichting bij enkele overige deputaatschappen

Steunpunt Liturgie (123)

In 2020 betreft dit personeelskosten € 27.212, overige kosten € 2.051, opbrengst publicaties -/- € 1.739.

Regiegroep synode GKv/NGK (175)

Deze kosten zijn minus de bijdrage van de NGK-kerken. De verdeelsleutel is 78% GKv/ 22% NGK.

#### 5.1 Saldo financiële baten en lasten

Rentebaten	517	0	2.280
Rente-/bankkosten	-1.463	0	-1.614
	<b>-946</b>	<b>0</b>	<b>666</b>

## Bijlage 1, overzicht budgetten voor deputaatschappen 2020

In januari 2020 is op onderstaande wijze de toewijzing van de budgetten voor de verschillende deputaatschappen gecommuniceerd met de plaatselijke kerken.

### Deputaatschap Financiën en Beheer GKV



Gereformeerde Kerken in Nederland  
Deputaatschap Financiën en Beheer  
Postbus 499, 8000 AL Zwolle  
Bank: NL45 RABO 0159 1527 71  
E-mail: administratie@gkv.nl

Overzicht deputaatschappen	2019	2020	per belijd.lid
Onderzoeksbudget M/V in de kerk-M/V in het ambt	6.833	6.834	0,07
Predikantszaken	2.500	2.500	0,03
Commissie van beroep in predikantszaken	500	500	0,00
Kerkorde	4.500	4.500	0,05
Bemiddeling en begeleiding	2.000	2.000	0,02
Hoger beroep	4.000	4.000	0,04
Liturgie / bijbelvertaling	30.000	30.000	0,32
Doven en slechthorenden	87.000	85.000	0,91
Geestelijke verzorging militairen	770	2.970	0,03
Seksueel misbruik in kerkelijke relaties	5.200	5.200	0,06
Meldpunt seksueel misbruik	16.700	16.700	0,18
Studiedeputaatschap homoseksualiteit	4.000	4.000	0,04
Generaal diaconaal deputaatschap	4.500	4.500	0,05
Diaconaal Steunpunt	99.000	99.000	1,06
Evangelie en Moslims	p.m.	p.m.	
Ondersteuning classes, kerken en missionaire projecten	193.500	183.500	1,97
Kerkelijke eenheid	12.000	10.000	0,11
Regiegroep GKV/NGK	45.000	45.000	0,48
Betrekkingen buitenlandse kerken	92.000	92.000	0,98
Netwerk missionaire expertise	37.500	37.500	0,40
Kerk en overheid	12.598	12.838	0,14
Archief en Documentatiecentrum	136.000	136.000	1,46
Financiën en beheer	28.150	29.550	0,32
Synodekosten	45.000	45.000	0,48
Administratieve ondersteuning	97.150	85.700	0,92
<b>Subtotaal 'niet kashoudend'</b>	<b>966.401</b>	<b>944.792</b>	<b>10,12</b>
<b>Kashoudende deputaatschappen</b>			
Praktijkcentrum	311.366	317.592	3,40
Bureau Studiefinanciering	144.000	144.000	1,54
Theologische Universiteit	1.717.225	1.784.832	19,12
<b>Subtotaal 'kashoudend'</b>	<b>2.172.591</b>	<b>2.246.424</b>	<b>24,06</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>3.138.992</b>	<b>3.191.216</b>	<b>34,18</b>
Vermindering Centrale Algemene Reserve (CAR)	-285.422	-390.431	-4,18
<b>Totaal budget / quotum huidige systematiek</b>	<b>2.853.570</b>	<b>2.800.785</b>	<b>30,00</b>
<b>Berekend quotum aan de kerken</b>	<b>aantal leden</b>		<b>quotum</b>
Aantal belijdende leden / quotum per belijdend lid	73.942	2.218.260	<b>30,00</b>
Aantal doopleden / quotum per dooplid	38.835	582.525	<b>15,00</b>
<b>Totaal aantal leden per 1 oktober 2019 / quotum</b>	<b>112.777</b>	<b>2.800.785</b>	