

Besluitenlijst van de Kleine Synode van de Protestantse Kerk in Nederland gehouden op 29 juni 2023

A) Benoemingen:

- **Beheercommissie Centrale Kas Predikantstraktementen (BCKP)**
 - o de heer W. Getkate is benoemd als lid van deze commissie
- **Raad van Toezicht Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk (PSDV)**
 - o mevrouw mr. M. Septer RA is benoemd als lid van deze raad
 - o mevrouw mr. drs. P.J.E. van den Bosch is benoemd als lid van deze raad
- **Stichting Kerkelijk Geldbeheer (SKG)**
 - o de heer J. de Kleuver is benoemd als uitvoerend bestuurder / directeur van deze stichting
- **PThU - universitair docenten**
 - o dr. C.C.L.H. van den Berg-Seiffert, benoemd als universitair docent Beroepsvorming en Spiritualiteit
 - o dr. H.J. Cornet, benoemd als universitair docent Spiritualiteit
 - o dr. J. Rondaij, benoemd als universitair docent Praktische Theologie
 - o dr. S.J.M. Sierksma-Agteres, benoemd als universitair docent Nieuwe Testament.
- **PThU - Raad van Advies**
 - o prof. dr. ir. van Leeuwen is benoemd als lid van deze raad
 - o ds. G.M. van Meijeren is benoemd als lid van deze raad
 - o ds. G. Blom is benoemd als lid van deze raad
 - o mw. V. la Porta is benoemd als lid van deze raad

B) Besluit inzake het Jaarverslag 2022 van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer (VA 23-05)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2022 van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer voorzien van een controleverklaring d.d. 20 april 2023 van EY Accountants;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 17-06-2023

De kleine synode overweegt:

1. De Stichting Kerkelijk Geldbeheer is een stichting in de zin van de generale regeling 13 stichtingen als bedoeld in ordinantie 11-25 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer is - conform het vereiste in de onder 1 vermelde generale regeling- bepaald, dat de jaarrekening van deze stichting aan de kleine synode ter goedkeuring dient te worden voorgelegd;
3. De jaarrekening geeft een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022;
4. Het balanstotaal van de Stichting bedraagt € 479.173.000 en het eigen vermogen € 35.774.000.
5. Het voordelig netto resultaat ad € 1.619.000 is geheel toegevoegd aan de algemene reserve en daarmee aan het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2022 van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer goed te keuren;
2. Het bestuur van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer te dechargeren voor het in 2022 gevoerde beleid;
3. Het bestuur van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer alsmede de directie en medewerkers te danken voor het verrichte werk.

C) Besluit inzake 'Een gedeelde toekomst' (VA 23-06)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. De notitie 'Een gedeelde toekomst' - naar een nieuwe vorm van samenwerken tussen de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk en de Protestantse Kerk in Nederland
2. De oplegbrief van het moderamen,
3. Het advies van het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 20-06-2023;
4. Het rapport van de Commissie van Rapport VA d.d. 23-06-2023
5. Het advies van de generale raad van advies d.d. 12-06-2023

De kleine synode overweegt:

1. De notitie schetst de hoofdlijnen voor de toekomst van het diaconale vakantiewerk, zoals dat tot op heden wordt gerealiseerd door de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk (PSDV). De notitie is tot stand gekomen in overleg tussen de dienstenorganisatie en PSDV.
2. Deze hoofdlijnen zijn
 - a) van landelijke naar lokale steun;
 - b) PSDV moet gaan samenwerken met meer partners dan alleen de dienstenorganisatie (Kerk In Actie), met name met diaconieën en de Maatschappij van Welstand (MvW);
 - c) de Protestantse Kerk in Nederland blijft 'Nieuw Hydepark' ter beschikking stellen.
3. In de notitie wordt beschreven welke stappen de dienstenorganisatie en PSDV willen zetten om dit nieuwe beleid vorm te geven.
4. Daarnaast geeft de notitie aan dat de organisatorische band tussen de PKN en PSDV anders moet, in de zin dat PSDV niet langer een stichting conform de generale regeling stichtingen zal zijn. Dit vergt een statutenwijziging, waarvoor de kleine synode goedkeuring moet geven.
5. De notitie geeft tevens aan dat de beschreven reorganisatie gepaard dient te gaan met de overheveling van € 2,3 mln. uit het vermogen van PSDV naar het vermogen van de PKN, onder de gelijktijdige afspraak dat de PKN dit bedrag ter beschikking stelt aan het werk van PSDV.
6. De kleine synode beschouwt de zaken, genoemd onder overweging 4 en 5, als uitwerkingszaken, behorende tot de vermogensrechtelijke aangelegenheden van de kerk, die krachtens ord. 11-17 aan het bestuur van de dienstenorganisatie zijn toevertrouwd. Voor wat betreft de statutenwijziging geeft zij nu reeds een goedkeuring.

De kleine synode besluit:

1. De notitie 'Een gedeelde toekomst' te aanvaarden als uitgangspunt voor verder beleid;
2. Het moderamen opdracht te geven het bestuur van de dienstenorganisatie te verzoeken de voornemens, vermeld in deze notitie, uit te voeren, en daartoe in het bijzonder

- a) de in overweging 4 genoemd statutenwijziging te realiseren, na instemming van de commissie van rapport VA, onderdeel van de kleine synode;
 - b) de overheveling, genoemd in overweging 5, in de meest geëigende vorm te realiseren.
3. Goedkeuring te verlenen voor de onder 2a genoemde statutenwijziging;
 4. Allen te danken die bij de voorbereiding van deze besluiten betrokken zijn geweest.

D) Besluit inzake de jaarrekening 2022 van de Protestantse Stichting Hydepark (VA 22-06)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2022 en de jaarrekening 2022 van de Protestantse Stichting Hydepark (hierna: PSH),
2. voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring van KPMG d.d. 14-06-2023,
3. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 20-06-2023.

De kleine synode overweegt:

1. PSH is een stichting in de zin van de generale regeling 13 als bedoeld in ord. 11-25 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van PSH is –conform het vereiste in de onder 1 vermelde generale regeling- bepaald, dat de jaarrekening van deze stichting aan de kleine synode ter goedkeuring dient te worden voorgelegd;
3. De jaarrekening geeft een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 van de stichting;
4. Blijkens de jaarrekeningen bedraagt het balanstotaal € 546.648 en het eigen vermogen - € 72.547;
5. Het nadelig exploitatieresultaat van PSH ad € 32.386 is onttrokken aan de algemene reserve.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekeningen 2022 van PSH goed te keuren;
2. Het bestuur van PSH te dechargeren voor het in 2022 gevoerde beleid;
3. Het bestuur te danken voor het verrichte werk.

E) Besluit inzake de jaarrekening 2022 van de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk en de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk Beheer (VA 22-07)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2022 en de jaarrekening 2022 van de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk en de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk Beheer (hierna: 'PSDV' resp. 'PSDV Beheer'), voorzien van een beoordelingsverklaring van KPMG Accountants N.V. d.d. 31-05-2023.;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 17-06-2023

De kleine synode overweegt:

1. PSDV en PSDV Beheer zijn stichtingen in de zin van de generale regeling 13 stichtingen als bedoeld in ord. 11-25 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;

2. In de statuten van PSDV en PSDV Beheer is –conform het vereiste in de onder 1 vermelde generale regeling- bepaald, dat de jaarrekening van deze stichtingen aan de kleine synode ter goedkeuring dient te worden voorgelegd;
3. De jaarrekeningen geven een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 van beide stichtingen;
4. Blijkens de jaarrekeningen bedraagt:
van PSDV Beheer het balanstotaal € 3.836.715 en het eigen vermogen € 3.663.637;
van PSDV het balanstotaal € 721.971 en het eigen vermogen € 500.734;
5. De resultaatverdelingen zijn als volgt:
Het nadelig exploitatieresultaat van PSDV beheer ad € 85.340 is onttrokken aan de algemene reserve.
Het voordelig exploitatieresultaat van PSDV ad € 9.880 is toegevoegd aan de algemene reserve.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekeningen 2022 van PSDV en PSDV Beheer goed te keuren;
2. Het bestuur van PSDV en PSDV Beheer te dechargeren voor het in 2022 gevoerde beleid;
3. De Raad van Toezicht, de Raad van bestuur alsmede de medewerkers te danken voor het verrichte werk.

F) Besluit inzake de jaarrekeningen 2022 van de Protestantse Kerk in Nederland (VA 23-02) en van Kerk in Actie (VA 23-03)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag en de jaarrekening (enkelvoudig en geconsolideerd) over het boekjaar 2022 van de Protestantse Kerk in Nederland en uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 29 juni 2023;
2. De jaarrekening over het boekjaar 2022 van Kerk in Actie, en uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 29 juni 2023;
3. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 17-06-2023;
4. De aanbiedingsbrief van de directie van 26-06-2023;
5. Een memo van KMPG over de afronding van de werkzaamheden en de controleverklaringen d.d. 29-06-2023

De kleine synode overweegt ten aanzien van de jaarrekening 2022 van de Protestantse Kerk in Nederland, onderdeel enkelvoudig:

1. Deze enkelvoudige jaarrekening over het boekjaar 2022 van de Protestantse Kerk in Nederland omvat het werk van de dienstenorganisatie inclusief het werk van Kerk in Actie, en is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn Organisaties- zonder- winststreven (richtlijn RJ 640);
2. Mede met het oog op het keurmerk van het Centraal Bureau Fondsenwerving is voor het werk van Kerk in Actie een aparte jaarrekening opgesteld;
3. Het balanstotaal per 31 december 2022 bedraagt € 113.525.000, waarin het eigen vermogen, bestaande uit reserves en fondsen, € 100.600.000 bedraagt;
4. De staat van baten en lasten over het boekjaar 2022 sluit met een resultaat van € 16.926.000 negatief, waarbij € 11.000 is toegevoegd aan de continuïteitsreserve, € 16.550.000 is onttrokken aan de bestemmingsreserves en € 389.000 is onttrokken aan de bestemmingsfondsen;
5. De continuïteitsreserve bedraagt per 31 december 2022 € 16.364.000; hetgeen uitkomt op 49,7% van de norm. Hiermee valt het percentage binnen de bandbreedte van deze reserve, die is bepaald op minimaal 33% en maximaal 67% van de toetsgrootte.

De kleine synode overweegt ten aanzien van de jaarrekening 2022 van de Protestantse Kerk in Nederland, onderdeel geconsolideerd:

1. De geconsolideerde jaarrekening geeft de kleine synode van de Protestantse Kerk in Nederland het totale financiële inzicht van de aanwezige vermogens en resultaten van de verschillende, in de consolidatiekring opgenomen, instellingen;
2. De (inhoudelijke) behandeling van de jaarverslagen en jaarrekeningen van de afzonderlijke instellingen vindt separaat plaats in de kleine synode;

3. De geconsolideerde jaarrekening over het boekjaar 2022 van de Protestantse Kerk in Nederland is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn Organisaties-zonder- winststreven (richtlijn RJ 640);
4. Het balanstotaal per 31 december 2022 bedraagt € 596.491.000 waarin het eigen vermogen, bestaande uit reserves en fondsen, € 144.763.000 bedraagt;
5. De staat van baten en lasten over het boekjaar 2022 sluit met een resultaat van € 20.936.000 negatief, waarbij € 26.559.000 is onttrokken aan de algemene en bestemmingsreserves en € 5.623.000 is toegevoegd aan de bestemmingsfondsen.

De kleine synode overweegt ten aanzien van de jaarrekening 2022 van Kerk in Actie:

1. De jaarrekening over het boekjaar 2022 van Kerk in Actie is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn Fondsenwervende Organisaties (richtlijn RJ 650);
2. Het balanstotaal per 31 december 2022 bedraagt € 26.931.000, waarin het eigen vermogen, bestaande uit reserves en fondsen, € 26.064.000 bedraagt;
3. De staat van baten en lasten over het boekjaar 2022 sluit met een resultaat van € 1.396.000 positief, waarbij € 1.699.000 is toegevoegd aan de bestemmingsreserves en een bedrag van € 302.000 is toegevoegd aan de bestemmingsfondsen.

De kleine synode besluit, met inachtneming van de afgesproken tekstuele wijzigingen en onder voorbehoud van het verkrijgen van een goedkeurende accountantsverklaring:

1. De jaarrekening over het boekjaar 2022 van de Protestantse Kerk in Nederland vast te stellen;
2. De jaarrekening over het boekjaar 2022 van Kerk in Actie vast te stellen;
3. Het bestuur van de dienstenorganisatie decharge te verlenen voor het gevoerde financieel beheer over het boekjaar 2022 en het bestuur, de directie en de betrokken medewerk(st)ers van de dienstenorganisatie te bedanken voor het werk dat ten grondslag heeft gelegen aan deze jaarrekeningen over het boekjaar 2022.

1.

G) Besluit inzake voorbereiding uitvoering Lichter op pad (VA 23-09)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. De brief van moderamen en bestuur dienstenorganisatie d.d. 07-06-2023
2. De notitie *Lichter op pad: samen zoeken naar een structuur die past bij een toekomstgerichte kerk* d.d. 12-4-2023
3. Het rapport van de Commissie van Rapport VA d.d. 22-06-2023

De kleine synode overweegt:

1. dat 'toekomstgericht kerk-zijn' een belangrijk thema is voor de Protestantse Kerk in Nederland en 'besturing van de kerk' daarin een belangrijk thema is;
2. dat de generale synode vanuit alle lagen van de kerk signalen ontvangt dat er knelpunten worden ervaren in de manier waarop het bestuur van de kerk lokaal, classicaal en synodaal is georganiseerd en kerkordelijk geregeld;
3. dat de besturing van de kerk een complexe zaak is die vraagt om een proces waarin ruimte voor handelen en experimenteren samen gaat met grondige analyse en doordenking;
4. dat het hierbij gaat om een geestelijke doordenking vanuit onze roeping als volgelingen van Jezus Christus;
5. dat de bespreking van de notitie Lichter op pad in de generale synode van 21 en 22 april jl. door tijdgebrek niet kon plaatsvinden
6. dat het gezien de signalen (onder meer ook de amendementen en adviezen bij de notitie voor de generale synode van 21 en 22 april) verantwoord is om al dit jaar te beginnen met voorbereidende werkzaamheden en daarvoor een beperkte investering te doen;

7. dat de voorgestelde route om budget vrij te maken transparant is en geen nadelige gevolgen heeft voor de lopende begroting en uitvoering van werkzaamheden.

De kleine synode besluit:

1. In te stemmen met het verzoek van moderamen en bestuur om voor de verkenningsfase (2023-2024) in totaal 425.000 euro beschikbaar te stellen;
2. In te stemmen met het voorstel om dit te bekostigen vanuit het positief resultaat van de Protestantse Kerk over 2022.
3. Het bestuur te verzoeken de daadwerkelijke kosten 2024 in de begroting 2024 te verwerken en mee te nemen in de reguliere bespreking van die begroting in de kleine synode;
4. Het moderamen te verzoeken de notitie Lichter op pad in november 2023 opnieuw te agenderen voor inhoudelijke bespreking en instemming van de generale synode;
5. Allen te danken die bij de voorbereiding van deze besluiten betrokken zijn geweest.

H) Besluit inzake het jaarverslag 2022 van de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen en de jaarrekening 2022 van de centrale kas predikantstraktementen (VA 23-04)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. het jaarverslag 2022 van de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen en de jaarrekening 2022 van de centrale kas voor de predikantstraktementen, zoals voorgelegd door de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen;
2. de controleverklaring van KPMG Accountants N.V.;
3. het rapport van de commissie van rapport d.d. 17-06-2023.

De kleine synode overweegt:

1. de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen doet - ingevolge het bepaalde in artikel 2-3 van de generale regeling rechtspositie predikanten - jaarlijks verslag van haar werkzaamheden aan de kleine synode;
2. de jaarrekening van de centrale Kas voor de predikantstraktementen wordt - conform het bepaalde in artikel 2-3 van voornoemde generale regeling - ter goedkeuring voorgelegd aan de kleine synode;
3. de jaarrekening 2022 geeft een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022;
4. het balanstotaal op 31 december 2022 bedraagt € 16.496.101 (2021: € 16.238.097) en het eigen vermogen op 31 december 2022 bedraagt € 7.382.420 (2021: € 10.104.436);
5. van het nadelig exploitatiesaldo over 2022 ad € 2.722.016 is € 870.370 toegevoegd aan de algemene reserve en € 3.592.386 onttrokken aan de Reserve restitutie bijdragen.

De kleine synode besluit:

1. het Jaarverslag 2022 van de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen en de Jaarrekening 2022 van de centrale kas voor de predikantstraktementen goed te keuren;
2. de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen te dechargeren voor het in 2022 gevoerde beleid;
3. de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen alsmede de Dienstenorganisatie te danken voor het verrichte werk.