

Besluitenlijst van de kleine synode van de Protestantse Kerk in Nederland gehouden op vrijdag 20 juni 2014.

A. Benoemingen

Herbenoemingen Stichting Kerk en Wereld:

- Mw. R. Oldenboom is herbenoemd als voorzitter
- H. Klamer is herbenoemd als bestuurslid

B. Notitie betreffende het proposaltraject voor een accountskeuze voor de Protestantse Kerk in Nederland

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. De notitie betreffende het proposaltraject voor een accountantskeuze voor de Protestantse Kerk in Nederland, uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 12 mei 2014 (VA 14-08);
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 14 juni 2014.

De kleine synode overweegt:

1. Overeenkomstig ordinantie 11 artikel 20 lid 6 wijst de kleine synode van de Protestantse Kerk in Nederland een registeraccountant of een accountants-administratieconsulent aan voor de controle van de administratie van de generale financiën van de kerk;
2. De betrokken instellingen van de consolidatiekring van de Protestantse Kerk in Nederland, met uitzondering van SKG en PDKN, hebben via de selectiecommissie ingestemd met de voorgestelde accountantskeuze;
3. De ene accountantskeuze voor zowel de Protestantse Kerk in Nederland als voor de ICCO-organisatie wordt in het kader van de verdergaande samenwerking belangrijk geacht.

De kleine synode besluit:

1. De in de notitie voorgedragen accountant aan te wijzen als de registeraccountant voor de Protestantse Kerk in Nederland en voor de instellingen behorende tot de consolidatiekring, met uitzondering van eerdergenoemde instellingen;
2. Het controlewerk van deze accountant aan te vangen met ingang van het verslagjaar 2014;
3. Allen die hebben bijgedragen aan het tot stand komen van deze notitie te danken voor hun inzet.

C. Notitie "bewaren en inbrengen van de Lutherse traditie" (OZ 14-10)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. de notitie 'Over de middelen bestemd voor het 'bewaren en inbrengen van de Lutherse traditie'.
2. het rapport van de Commissie van Rapport (OZ 14-10) d.d. 11 juni 2014.

De kleine synode overweegt:

1. In haar vergadering van april 2009 heeft de generale synode besloten om vanuit de solidariteitskas geld beschikbaar te stellen voor het 'bewaren en inbrengen van de Lutherse traditie' in de Protestantse Kerk in Nederland.
2. In juni 2010 aanvaardde de kleine synode de nota 'Van gemeenten tot gemeenten, criteria voor steun uit de Solidariteitskas'.
3. Bij de uitvoering van deze besluiten bleek onduidelijkheid te bestaan over de steunverlening aan evangelisch-lutherse gemeenten c.q. aan projecten gericht op het bewaren en inbrengen van de Lutherse traditie in de Protestantse Kerk in Nederland.
4. In de notitie doet het moderamen -mede namens de Commissie voor de plaatselijke Steunverlening (CSv.)- voorstellen voor beide zaken, die—kort gezegd- op het volgende neerkomen:
 - a) Evangelisch-lutherse gemeenten kunnen zich voor reguliere steunverlening wenden tot de CSv., die de aanvragen volgens de gewone criteria, zij het enigszins aangepast, behandelt.

b) De kleine synode stelt een nieuwe commissie in, die de in overweging 3 bedoelde projectaanvragen behandelt, een en ander zoals nader uitgewerkt in de notitie.

De kleine synode besluit:

1. De kleine synode aanvaardt de notitie 'Over de middelen bestemd voor het bewaren en inbrengen van de Lutherse traditie' als uitgangspunt inzake steunverlening aan evangelisch-lutherse gemeenten en aan projecten gericht op het bewaren en inbrengen van de lutherse traditie in de Protestantse Kerk in Nederland.
2. De kleine synode stelt –ter behandeling van de in besluit 1 bedoelde projectaanvragen- een commissie van vijf leden in; de kleine synode benoemt hiervan zelf de leden, drie op voordracht van de evangelisch-lutherse synode.
3. De commissie handelt overeenkomstig het gestelde in de notitie en legt periodiek verantwoording af aan de kleine synode.
4. Teneinde op korte termijn de commissie samen te stellen mandateert de kleine synode de bevoegdheid om de commissieleden te benoemen voor deze eerste maal aan het moderamen.
5. Allen die hebben meegewerkt aan het tot stand komen van dit besluit te danken.

D. Jaarrekening 2013 Stichting de Zending (VA14-04)
--

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het Financieel jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2013 van de Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland (VA 14-04), voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 4 april 2014 van PricewaterhouseCoopers N.V. te Utrecht;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 11 juni 2014.

De kleine synode overweegt:

1. De Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland is een stichting in de zin van de Generale regeling stichtingen als bedoeld in ordinantie 11-27 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van de Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland is - conform het vereiste in de onder art. 3 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 samenstelling van het vermogen op 31 december 2013 en van het resultaat over 2013;
4. Het balanstotaal bedraagt € 29.507.000 en het eigen vermogen van de stichting € 28.422.000; Het voordelig exploitatieresultaat van € 199.000 is geheel toegevoegd aan het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2013 van de Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland goed te keuren;
2. Het bestuur van de Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland decharge te verlenen voor het door hen in 2013 gevoerde beheer en hen te danken voor het verrichte werk.

E. Jaarrekening 2013 Kerk en Wereld (VA14-03)
--

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2013 en jaarrekening 2013 van Kerk en Wereld (VA 14-03) voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 14 maart 2014 van Van Ree Accountants;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d.7 juni 2014.

De kleine synode overweegt:

1. Kerk en Wereld is een stichting in de zin van de Generale regeling stichtingen als bedoeld in ordinantie 11-27 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van Kerk en Wereld Nederland is - conform het vereiste in de onder art. 3 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 2013 en van het resultaat over 2013;
4. Het balanstotaal van Kerk en Wereld bedraagt € 9.739.100,- en het eigen vermogen € 9.475.902,-;
5. Het voordelig exploitatieresultaat ad € 276.020,-- is geheel toegevoegd aan de algemene reserve binnen het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2013 van Kerk en Wereld goed te keuren;
2. Het bestuur van Kerk en Wereld te dechargeren voor het in 2013 gevoerde beleid;
3. Het bestuur van Kerk en Wereld alsmede de directie en medewerkers te danken voor het verrichte werk.

F. Jaarrekening 2013 SKG (VA 14-07)
--

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2013 van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer (VA 14-07) voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 24 april 2014 van Ernst & Young;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 10 juni 2014.

De kleine synode overweegt:

1. De Stichting Kerkelijk Geldbeheer is een stichting in de zin van de Generale regeling stichtingen als bedoeld in ordinantie 11-27-1 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 2013 en van het resultaat over 2013;
4. Het balanstotaal van de Stichting bedraagt € 392.352.000,-- en het eigen vermogen € 20.460.000,--
5. Het voordelig exploitatieresultaat ad € 2.056.000,-- is geheel toegevoegd aan het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2013 van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer goed te keuren;
2. Het bestuur van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer te dechargeren voor het in 2013 gevoerde beleid;
3. Het bestuur van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer alsmede de directie en medewerkers te danken voor het verrichte werk.

G. Jaarrekening 2013 PDKN (VA14-06)
--

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2013 van het Protestants Diaconaal Krediet Nederland (VA 14-06), voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 11 april 2014 van Ernst & Young;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 10 juni 2014.

De kleine synode overweegt:

1. Protestants Diaconaal Krediet Nederland is een stichting in de zin van de Generale regeling stichtingen als bedoeld in ordinantie 11-27-1 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van de Stichting 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 2013 en van het resultaat over 2013;
4. Het balanstotaal van de Stichting bedraagt € 9.746.000,-- en het eigen vermogen € 112.000,--;

5. Het voordelig exploitatieresultaat ad € 25.000,-- is geheel toegevoegd aan het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2013 van het Protestants Diaconaal Krediet Nederland goed te keuren;
2. Het bestuur van het Protestants Diaconaal Krediet Nederland te dechargeren voor het in 2013 gevoerde beleid;
3. Het bestuur van het Protestants Diaconaal Krediet Nederland alsmede de directie en medewerkers te danken voor het verrichte werk.

H. Jaarrekening 2013 Protestantse Kerk in Nederland (VA14-01) en KIA (VA 14-02)
--

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2013 van de Protestantse Kerk in Nederland, voorzien van een goedkeurende controleverklaring, en uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 12 mei 2014 (VA 14-01);
2. Het jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2013 van Kerk in Actie, voorzien van een goedkeurende controleverklaring, en uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 12 mei 2014 (VA 14-02);
3. Het rapport van de commissie van rapport (VA 14-01) d.d. 11 juni 2014;
4. Het rapport van de commissie van rapport (VA 14-02) d.d. 7 juni 2014.

De kleine synode overweegt ten aanzien van de jaarrekening 2013 van de Protestantse Kerk in Nederland:

1. De jaarrekening over het boekjaar 2013 van de Protestantse Kerk in Nederland omvat het werk van de dienstenorganisatie inclusief het werk van Kerk in Actie;
2. Mede met het oog op het keurmerk van het Centraal Bureau Fondsenwerving is voor het werk van Kerk in Actie ook een afzonderlijke jaarrekening opgesteld;
3. De jaarrekening 2013 is opgesteld volgens de Richtlijn 650 voor fondsenwervende instellingen;
4. Het balanstotaal over het boekjaar 2013 eindigt met een bedrag van € 76.934.000, waarvan als eigen vermogen (reserves en fondsen) € 60.222.000 kan worden beschouwd;
5. De staat van baten en lasten over het boekjaar 2013 sluit met een positief resultaat ter grootte van € 507.000, welk resultaat ten gunste is gebracht van de continuïteitsreserve;
6. De continuïteitsreserve bedraagt per 31 december 2013 € 13.499.000; hetgeen uitkomt op 59,3% van de totale personeelskosten verhoogd met een opslag voor overige verplichtingen en dit percentage ligt, volgens de vastgestelde norm, binnen de door de kleine synode vastgestelde maximale bandbreedte of hoogte van deze risicoreserve;
7. De jaarrekening van de Protestantse Kerk gaat vooraf aan de, nog op te stellen, geconsolideerde jaarrekening van de Kerk, waarin deze jaarrekening en de consolidatie met alle verbonden rechtspersonen verwerkt zullen worden.

De kleine synode overweegt ten aanzien van de jaarrekening 2013 van Kerk in Actie:

1. De jaarrekening over het boekjaar 2013 van Kerk in Actie is eveneens opgesteld volgens de Richtlijn 650 voor fondsenwervende instellingen;
2. Het balanstotaal over het boekjaar 2013 bedraagt € 27.861.000; het eigen vermogen van Kerk in Actie per 31 december 2013 bedraagt € 19.289.000, waarvan ten behoeve van revolving funds Kerk in Actie een bedrag van € 12.328.000 beschikbaar is en aan specifieke noodhulpfondsen € 6.961.000.
3. De staat van baten en lasten over het boekjaar 2013 sluit per saldo met een resultaat ter grootte van € 4.619.000, waarbij € 1.872.000 is onttrokken aan bestemmingsreserves (revolving funds) van Kerk in Actie en een bedrag van € 2.747.000 uit bestemmingsfondsen (met name noodhulpfondsen) van Kerk in Actie;

De kleine synode besluit:

1. Het jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2013 van de Protestantse Kerk in Nederland vast te stellen;
2. Het jaarverslag en jaarrekening over het boekjaar 2013 van Kerk in Actie vast te stellen;

3. Het bestuur van de dienstenorganisatie decharge te verlenen voor het gevoerde financieel beheer over het boekjaar 2013 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 2013.

Motie 13-M1 Van Roest:

De intentie van de motie is overgenomen door moderamen.

Toezeggingen:

Nav agpt. 5:

- Het moderamen zal in het tweejaarlijks gesprek met de colleges aangeven dat colleges bij precaire zaken in een zo groot mogelijke mate van vertrouwelijkheid handelen.
- Nagegaan zal worden of breed moderamina van de classes behoefte hebben aan een nadere instructie t.b.v. het verwerken van uitspraken van het generaal college voor de ambtsontheffing.

Nav agpt. 9:

- Het bestuur zal de kleine synode in de vergadering van november nader informeren over de afronding van het proces.

Nav agpt 13:

- Het bestuur zal medio 2015 de generale synode nadere informeren over de uitkomsten van de midtermevaluatie van het beleidsplan.
- In jaarverslag 2014 zal een update over de permanente educatie opgenomen worden.