

Besluitenlijst van de Kleine Synode van de Protestantse Kerk in Nederland gehouden op vrijdag 24 november 2017.

A. Besluitvoorstel inzake de geconsolideerde jaarrekening 2016 van de Protestantse Kerk in Nederland (VA 17-07)

De kleine synode heeft kennis genomen van:

1. De geconsolideerde Jaarrekening over het boekjaar 2016 van de Protestantse Kerk in Nederland, uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. juli 2017 (VA 17-07);
2. De controleverklaring van Deloitte Accountants B.V.

De kleine synode overweegt:

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. Het balanstotaal bedraagt € 564.887.000 en het eigen vermogen, bestaande uit reserves en fondsen, € 146.974.000;
4. Van het totale nadelig exploitatiesaldo ad € 4.000 wordt € 77.000 onttrokken uit algemene- en bestemmingsreserves en € 73.000 toegevoegd aan bestemmingsfondsen.

De kleine synode besluit:

1. De geconsolideerde jaarrekening over het boekjaar 2016 van de Protestantse Kerk in Nederland vast te stellen, onder voorbehoud van het verkrijgen van de controleverklaring van de accountant.
2. Allen die hebben bijgedragen aan het tot stand komen van deze geconsolideerde jaarrekening te danken voor hun inzet.

B. Besluitvoorstel inzake jaarplan en begroting 2018 van de Protestantse Kerk in Nederland inclusief de heffingsfactoren voor 2018 (VA 17-08) en jaarplan en begroting 2018 van Kerk in Actie (VA 17-09)

De kleine synode heeft kennis genomen van:

1. Het jaarplan en begroting 2018 van de Protestantse Kerk in Nederland, uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie op 16 oktober 2017 (VA 17-08);
2. Het jaarplan en begroting 2018 Kerk in Actie van de Protestantse Kerk in Nederland, uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie op 16 oktober 2017 (VA 17-09);
3. De in de begroting 2018 van de Protestantse Kerk opgenomen paragraaf 4.3 'Vaststelling heffingsfactoren 2018' voor het kerkrentmeesterlijk en diaconaal quotum 2018 en de afdracht voor de solidariteitskas 2018;
4. De rapporten van de commissie van rapport VA d.d. 13 november 2017.

De kleine synode overweegt:

1. De begroting 2018 van de Protestantse Kerk omvat het werk van de Dienstenorganisatie inclusief het werk van Kerk in Actie, dat is gebaseerd op het beleidsplan voor de

dienstenorganisatie 'Dicht bij het hart' en is mede bepaald door de eerder door de synode aanvaarde nota 'Kerk 2015'.

2. Mede met het oog op het keurmerk van het Centraal Bureau Fondsenwerving is voor het werk van Kerk in Actie ook een deelbegroting opgesteld;
3. De totale begroting 2018 is opgesteld volgens de Richtlijn 650 voor fondsenwervende instellingen;
4. In de 'Uitvoeringsbepalingen behorend bij de uniforme quotisatieregelingen en de solidariteitskas' (verder: Uitvoeringsregeling) is bepaald dat de vaststelling van de in enig heffingsjaar te hanteren heffingspercentages en ledengelden jaarlijks plaatsvindt door de kleine synode samen met de goedkeuring van de begroting voor hetzelfde jaar (art. 2.7 Uitvoeringsregeling);

De kleine synode overweegt voorts:

1. Door het bestuur is een sluitende begroting 2018 voor de Protestantse Kerk in Nederland aangeboden;
2. In de begroting 2018 is rekening gehouden met een totale onttrekking uit aanwezige (egalisatie) reserves en fondsen van € 1.821.000 ten behoeve van de doelstellingen;
3. In de begroting 2018 is rekening gehouden met een daling van € 76.000 aan kerkrent-meesterlijke en diaconale quotuminkomsten ten opzichte van de begroting 2017;
4. De heffing voor de solidariteitskas (ledengeld) blijft voor 2018 gehandhaafd op € 5,- per belijdend lid;
5. De begrote verplichte heffingen voor 2018 zijn in overeenstemming met de gegevens, vermeld in paragraaf 4.3 'Vaststelling heffingsfactoren 2018' voor het kerkrentmeesterlijk en diaconaal quotum 2018 en de afdracht voor de solidariteitskas 2018;
6. In de Uitvoeringsregeling is bepaald dat de in enig heffingsjaar te innen heffingsbedragen verschuldigd zijn in een aantal gelijke termijnen, te bepalen door de kleine synode (art. 2.12 Uitvoeringsregeling);
7. De conceptbegroting 2018 is besproken in het kerkordelijk voorgeschreven besturenoverleg.

De kleine synode besluit:

1. De begroting voor het jaar 2018 van de Protestantse kerk in Nederland en de deelbegroting 2018 van Kerk in Actie vast te stellen.
2. Gelet op het bepaalde in art. 2.7 van de 'Uitvoeringsbepaling behorend bij de uniforme quotisatieregelingen en de solidariteitskas', worden de heffingspercentages en ledengelden voor het heffingsjaar 2018 als volgt vastgesteld:
 - a. *kerkrentmeesterlijk quotum*
* over de, in de uitvoeringsregeling bedoelde, inkomsten: 4,35%;
 - b. *diaconaal quotum*
* over de, in de uitvoeringsregeling bedoelde, inkomsten: 5,70%;
* per belijdend lid (peildatum: 1 januari 2017): € 1,35;
 - c. *solidariteitskas*
* per belijdend lid (peildatum: 1 januari 2017): € 5,00;
3. De inning van de verplichte heffingen voor het jaar 2018 zal geschieden in twee termijnen en wel voor het kerkrentmeesterlijk en diaconaal quotum op de vervaldatum van 1 april en 1 oktober en voor de solidariteitskas op de vervaldatum 1 juni en 1 oktober;
4. Allen die hebben bijgedragen aan het tot stand komen van deze begrotingen te danken voor hun inzet.

C. Besluitvoorstel inzake de jaarrekening 2016 van de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk en de Protestantse stichting Diaconaal Vakantiewerk Beheer (VA 17-10)

De kleine synode heeft kennis genomen van:

1. Het jaarverslag 2016 en jaarrekening 2016 van de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk en de Protestantse stichting Diaconaal Vakantiewerk Beheer (hierna: 'PSDV' resp. 'PSDV Beheer'- VA 17-10), voorzien van een controleverklaring d.d. 01-05-2017 van Deloitte Accountants B.V.;
2. het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 13 november 2017.

De kleine synode overweegt:

1. PSDV en PSDV Beheer zijn stichtingen in de zin van de generale regeling stichtingen als bedoeld in ord. 11-27-3 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 jaarrekening geeft een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 van beide stichtingen;
4. Blijkens de jaarrekening bedraagt:
van PSDV het balanstotaal € 216.610 en het eigen vermogen -/- € 370.554 en
van PSDV Beheer het balanstotaal € 5.713.348 en het eigen vermogen € 2.697.765;
5. Het nadelig exploitatieresultaat van PSDV ad € 158.432 is onttrokken aan het eigen vermogen. Het voordelig exploitatieresultaat van PSDV Beheer ad € 342.144 is voor € 402.937 toegevoegd aan de algemene reserve en voor € 60.793 onttrokken aan de bestemmingsfondsen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2016 van PSDV en PSDV Beheer goed te keuren;
2. Het bestuur van PSDV en PSDV Beheer te dechargeren voor het in 2016 gevoerde beleid;
3. De Raad van Toezicht, de Raad van bestuur alsmede de medewerkers te danken voor het verrichte werk van PSDV en PSDV Beheer.

D. Besluit inzake opheffing van de protestantse stichting Provinciaal Gereformeerd Centrum voor Jeugd- en Jongerenwerk Zuid-Holland (OZ 17-03)

De kleine synode heeft kennis genomen van:

1. de brief van de Stichting Provinciaal Gereformeerd Centrum voor Jeugd- en Jongerenwerk Zuid Holland (hierna: PGCJ) d.d. 5 april 2017;
2. de aanbiedingsbrief van het moderamen d.d. oktober 2017;
3. Het positieve advies van het bestuur van de dienstenorganisatie;
4. Het rapport van de Commissie van Rapport OZ d.d. 31 oktober 2017.

De kleine synode overweegt:

1. Het PGCJ was in het verleden actief in het veld van het kerkelijk jeugdwerk, maar heeft inmiddels, blijktens haar brief, geen activiteiten meer; haar voornemen om zichzelf op te heffen is daarom begrijpelijk; de kleine synode kan dit voornemen steunen.
2. Voor het besluit tot opheffing heeft het stichtingsbestuur de voorafgaande schriftelijke instemming van de kleine synode nodig (statuten, art. 16 lid 1); de kleine synode kan deze instemming blijktens de eerdere overwegingen geven.
3. Blijkens de statuten bepaalt de kleine synode de bestemming van het liquidatiesaldo (art. 16 lid 6); het voorstel van het PGCJ om dit het jeugdwerk van de Protestantse Kerk in Nederland ('JOP' te laten zijn is logisch; dit kan de kleine synode overnemen.
4. Bij een vereffening hoort het opstellen van een rekening en verantwoording; het ligt voor de hand dat het bestuur van de dienstenorganisatie deze voor de kerk in ontvangst neemt bij gelegenheid van de overmaking van het liquidatiesaldo.

De kleine synode besluit:

1. In te stemmen met het voorgenomen besluit van het bestuur om de stichting PGCJ op te heffen.
2. Het batig liquidatiesaldo te bestemmen -overeenkomstig het voorstel van het PGCJ- voor de landelijke kerk, in het bijzonder voor haar jeugdwerk, zoals uitgevoerd door de dienstenorganisatie ('JOP').
3. Het moderamen op te dragen het bestuur van de dienstenorganisatie te verzoeken de stichting voor zover nodig bij te staan bij de vereffening van de stichting en van haar de rekening en verantwoording in ontvangst te nemen.
4. Het bestuur van het PCGJ te bedanken voor het werk dat is verricht en overigens allen te danken die bij de voorbereiding van deze besluiten betrokken zijn geweest.

E. Benoemingen

- **Protestants Diaconaal Krediet Nederland**
 - o T. Kool, herbenoemd tot lid van het bestuur.
- **Generale College voor de toelating tot het ambt van predikant**
 - o C. de Korte, benoemd als ouderling in de delegatie Zeeland (3e termijn).

F. Goedkeuringsbesluit inzake overdracht in volle eigendom van de kerkgebouwen van Poortvliet en Sint-Maartensdijk (OZ 17-04)

De kleine synode heeft kennis genomen van:

1. de brief van het regionaal college voor de behandeling van beheerszaken (RCBB) Zeeland d.d. 9 februari 2017, met het bijbehorende dossier, bestaande uit:
 - een advies van mr. J. Broekhuizen d.d. 14 augustus 2017;
 - voorzieningen van Commissie Bijzondere Zorg - hervormd voor de hervormde gemeenten te Sint-Maartensdijk (plus herziening) en Poortvliet;
2. de toelichtende brief van het moderamen d.d. 25 oktober;
3. Het rapport van de Commissie van Rapport OZ. 21 november 2017.

De kleine synode overweegt:

1. Het is beleidsmatig gewenst dat de kerkgebouwen van de hervormde gemeenten te Poortvliet en Sint-Maartensdijk in volle eigendom kunnen worden overgedragen aan de huidige gebruikers, te weten de Hersteld Hervormde gemeenten in die plaatsen.
2. Deze overdracht wijkt af van de voorzieningen die de CBZ- hervormd destijds heeft getroffen.
3. Nu dit zo is kunnen het breed moderamen van de classicale vergadering (BMCV) Zierikzee, dat optreedt als kerkenraad van de genoemde gemeenten, en het RCBB deze zaak niet afhandelen zonder een beslissing van de kleine synode, die kan worden opgevat als een herziening van de voorziening.

De kleine synode besluit:

1. goed te keuren dat het BMCV Zierikzee, optredend als kerkenraad en college van kerkrentmeesters van de genoemde gemeenten, de kerkgebouwen overdraagt aan de genoemde Hersteld hervormde gemeenten;
2. goed te keuren dat het RCBB hieraan zijn goedkeuring hecht;
3. Allen te danken die bij de voorbereiding van deze besluiten betrokken zijn geweest.