

Besluitenlijst van de Kleine Synode van de Protestantse Kerk in Nederland gehouden op woensdag 17 juni 2020

A) Benoemingen

- **Commissie Steunverlening**
 - o de heer C. van der Marel is benoemd als lid van deze commissie
- **ISK (Interkerkelijke Stichting voor het Kerklied)**
 - o de heer G. Baas is herbenoemd als bestuurslid van deze stichting;
 - o de heer dr. G.M. Landman is herbenoemd als bestuurslid van deze stichting;
 - o mevrouw drs. E. van der Wolff-Kox is herbenoemd als bestuurslid van deze stichting.
- **PSDV (Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk)**
 - o de heer G. Bosma is benoemd als lid voor de Raad van Toezicht van deze stichting
- **PThU (Protestantse Theologische Universiteit)**
 - o ingestemd met het voornemen van de PThU de heer dr. H.J. Olsman te benoemen als universitair hoofddocent van deze universiteit

B) Besluitvoorstel inzake de aanwijzing van organisaties die de belangenbehartiging van kerkelijke medewerkers ten doel stellen in de werknemersdelegatie van het georganiseerd overleg medewerkers (LWK 20-01)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1.	De (representativiteits)brieven van: <ul style="list-style-type: none">a. de RMU,b. de BNP,c. het CNV Kerk & Ideëel;
2.	De kennisgeving namens de FNV dat zij geen prijs meer stelt op een zetel in de werknemersdelegatie van het georganiseerd overleg medewerkers;
3.	De begeleidende nota vanuit de ambtelijk secretaris van het georganiseerd overleg medewerkers;
4.	Het rapport van de commissie van rapport LWK d.d. 29-02-2020

De kleine synode overweegt:

1.	de kleine synode wijst - conform het daartoe bepaalde in GR. 6-2-1 - organisaties aan die de belangenbehartiging van kerkelijke medewerkers ten doel stellen en voldoende representatief zijn om deel te nemen aan de werknemersdelegatie in het georganiseerd overleg medewerkers;
2.	Het georganiseerd overleg medewerkers adviseert de synode betreffende wijzigingen in de generale regeling 6 rechtspositie kerkelijke medewerkers en stelt de uitvoeringsbepalingen bij deze generale regeling vast. Hiermee fungeert het georganiseerd overleg medewerkers als sociaal overleg betreffende de arbeidsvoorwaarden(regeling) van de kerk voor medewerkers die op basis van een arbeidscontract werkzaam zijn. Het georganiseerd overleg medewerkers bestaat uit een werkgeversdelegatie van vijf zetels en een werknemersdelegatie van vijf zetels;
3.	Op basis van cijfers van het pensioenfonds PFZW uit 2017, zijn in de kerk: <ul style="list-style-type: none">- bij de dienstenorganisatie 235 mensen op 190 fte werkzaam;- in de gemeenten en bij de diaconieën 2205 mensen op 992 fte werkzaam;
4.	Representativiteit in het kader van het GR. 6-2-1 betreft zowel de kwantitatieve als de kwalitatieve representativiteit van de betreffende organisaties, waarbij de kleine synode zoekt naar een

	vertegenwoordiging van werknemers die op een zo groot mogelijk draagvlak onder de werknemers kan steunen;
5.	De RMU heeft tot doel de belangenbehartiging van kerkelijke medewerkers. De RMU heeft een kleine kwantitatieve representativiteit, maar is in kwalitatieve zin een aanvulling op de samenstelling van de werknemersdelegatie van het georganiseerd overleg medewerkers, gelet op haar specifieke kerkelijke ligging. De kwantitatieve representativiteit kan door deelname aan het georganiseerd overleg medewerkers groeien. Gelet op die groeimogelijkheid, afgewogen tegen de kleine kwantitatieve representativiteit op dit moment, is een tijdsgebonden toelating tot het georganiseerd overleg medewerkers op zijn plaats. Na afloop van deze termijn kan de ontwikkeling van de kwantitatieve representativiteit worden beoordeeld.
6.	6. De BNP heeft tot doel de belangenbehartiging van predikanten. De BNP is gelet op de groep van medewerkers die zij vertegenwoordigt voor een deel representatief voor het werkveld dat het georganiseerd overleg medewerkers betreft. Het aantal predikanten in algemene dienst is klein en gelet op de kerkelijke structuur een uitzondering. De huidige stijging van het aantal ambulante predikanten moet worden gezien in het kader van de proef die rondom die figuur nu bezig is en kan op dit moment nog niet leiden tot definitieve conclusies. Deze overwegingen leiden eveneens tot een tijdsgebonden toelating tot het georganiseerd overleg medewerkers.
7.	De FNV heeft aangegeven geen prijs meer te stellen op deelname aan de werknemersdelegatie in het georganiseerd overleg medewerkers.
8.	CNV Kerk & Ideëel heeft tot doel de belangenbehartiging van kerkelijke medewerkers. CNV Kerk & Ideëel is voldoende representatief, vanwege de kwantitatieve omvang van haar leden en haar brede samenstelling over de verschillende groepen werknemers (kwalitatieve representativiteit).

De kleine synode besluit:

1.	De werknemersdelegatie in het georganiseerd overleg medewerkers opnieuw samen te stellen per 1 januari 2021;
2.	De RMU voor de duur van 3 jaar aan te wijzen deel te nemen aan de werknemersdelegatie en wel voor één van de vijf zetels.
3.	De BNP voor de duur van 3 jaar aan te wijzen deel te nemen aan de werknemersdelegatie en wel voor één van de vijf zetels.
4.	De FNV niet aan te wijzen deel te nemen aan de werknemersdelegatie.
5.	CNV Kerk & Ideëel aan te wijzen deel te nemen aan de werknemersdelegatie en wel voor drie van de vijf zetels.
6.	allen te danken die bij de voorbereiding van deze besluiten betrokken zijn geweest.

C) Besluitvoorstel inzake het jaarverslag 2019 van de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen en de jaarrekening 2019 van de centrale kas predikantstraktementen (VA 20-01)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het Jaarverslag 2019 van de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen en de Jaarrekening 2019 van de centrale kas voor de predikantstraktementen, zoals voorgelegd door de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen;
2. De controleverklaring van Deloitte Accountants B.V. te Utrecht d.d. 11 mei 2020;
3. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 9-6-2020.

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 2019 geeft een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019;
4. Het balanstotaal bedraagt € 17.260.341 (was € 17.772.529 in 2018) en het eigen vermogen € 9.588.591 (was € 8.850.062 in 2018);
5. Van het voordelig exploitatiesaldo ad € 738.529 is € 106.450 onttrokken aan de Algemene reserve en is € 844.979 toegevoegd aan de Bestemmingsreserve restitutie bijdragen.

De kleine synode besluit:

1. Het Jaarverslag 2019 van de Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen en de Jaarrekening 2019 van de centrale kas voor de predikantstraktementen goed te keuren;
2. De Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen te dechargeren voor het in 2019 gevoerde beleid;
3. De Beheercommissie centrale kas predikantstraktementen alsmede de Dienstenorganisatie te danken voor het verrichte werk.

D) Besluitvoorstel inzake de jaarrekening 2019 van de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk, de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk Beheer en de Protestantse Stichting Hydepark (VA 20-08)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2019 en de jaarrekening 2019 van de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk, de Protestantse Stichting Diaconaal Vakantiewerk Beheer en de Protestantse Stichting Hydepark (hierna: 'PSDV', 'PSDV Beheer' resp. PSH - VA 20-08), voorzien van een controleverklaring d.d. 11 mei 2020 van Deloitte Accountants B.V.;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 10-06-2020

De kleine synode overweegt:

1. PSDV, PSDV Beheer en PSH zijn stichtingen in de zin van de generale regeling stichtingen als bedoeld in ord. 11-25-3 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van PSDV, PSDV Beheer en PSH 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 2019 en van het resultaat over 2019 van deze drie stichtingen;
4. Blijkens de jaarrekeningen bedraagt:
van PSDV het balanstotaal € 558.229 en het eigen vermogen € 340.544 en
van PSDV Beheer het balanstotaal € 3.970.661 en het eigen vermogen € 3.852.860;
van PSH het balanstotaal € 366.867 en het eigen vermogen € 248.638;
5. Het voordelig exploitatieresultaat van PSDV ad € 11.894 is toegevoegd aan de algemene reserve. Het voordelig exploitatieresultaat van PSDV Beheer ad € 20.668 is toegevoegd aan de algemene reserve. Het voordelig exploitatieresultaat van PSH ad € 21.068 is toegevoegd aan de algemene reserve.
6. de kleine synode wil over een aantal ontwikkelingen in haar volgende vergadering nader geïnformeerd worden.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekeningen 2019 van PSDV, PSDV Beheer en PSH goed te keuren;
2. Het bestuur van PSDV, PSDV Beheer en PSH te dechargeren voor het in 2019 gevoerde beleid;

3. het moderamen op te dragen het bestuur van de dienstenorganisatie te verzoeken in overleg met de besturen van PSDV, PSDV Beheer en PSH in de oktobervergadering van de kleine synode te rapporteren over de volgende punten:
 - a) de impact van het coronavirus op de geplande vakanties in 2020;
 - b) de verwachting van het bestuur omtrent de financiële consequenties van het niet doorgaan van vakanties op het resultaat en de vermogenspositie van de stichtingen over 2020;
 - c) de stappen die zijn genomen om het verlies te beperken en op welke wijze gebruik gemaakt wordt van overheidsmaatregelen zoals NOW en of er een verzoek wordt gedaan om uitstel van huurbetalingen;
 - d) Een plan van aanpak voor de toekomst hoe het bestuur verwacht de activiteiten voor wat betreft het vakantiewerk voort te kunnen zetten na 2020 in een drietal scenario's:
 - 1.) Vakanties 2021 op het niveau van voor het uitbreken van de coronacrisis;
 - 2.) De vraag naar vakanties halveert ten opzichte van voor het uitbreken van de coronacrisis;
 - 3.) In 2021 kunnen geen vakanties worden georganiseerd gezien de kwetsbare doelgroep en het ontbreken van een vaccin.
 - e) de bezettingsgraad van de overige verhuurde ruimtes op Hydepark en het plan van aanpak van het bestuur van PSDV omtrent de te realiseren omzet en bezettingsgraad uit de verhuur van (vergader)ruimte in de komende periode van drie jaar.
4. De Raad van Toezicht, de Raad van bestuur alsmede de medewerkers te danken voor het verrichte werk van PSDV en PSDV Beheer, PSH.

E) Besluitvoorstel inzake het Jaarverslag 2019 van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer (VA 20-05)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2019 van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer (VA 20-05) voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 23 april 2020 van Ernst & Young Accountants;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 09-06-2020.

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 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer is - conform art. 3 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 2019 en van het resultaat over 2019;
4. Het balanstotaal van de Stichting bedraagt € 464.289.000 en het eigen vermogen € 31.431.000.
5. Het voordelig netto exploitatieresultaat ad € 1.478.000 is geheel toegevoegd aan het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2019 van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer goed te keuren;
2. Het bestuur van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer te dechargeren voor het in 2019 gevoerde beleid;
3. Het bestuur van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer alsmede de directie en medewerkers te danken voor het verrichte werk.

F) Besluitvoorstel inzake het Jaarverslag 2019 van Protestants Diaconaal Krediet Nederland (PDKN) VA 20-06.

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2019 van de Protestants Diaconaal Krediet Nederland (VA 20-06) voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 17 april 2020 van Ernst & Young Accountants;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 27-05-2020.

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 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van de Stichting is - conform art. 3 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 2019 en van het resultaat over 2019;
4. Het balanstotaal van de Stichting bedraagt € 10.257.000 en het eigen vermogen € 309.000;
5. Het voordelig exploitatieresultaat ad € 33.000 is geheel toegevoegd aan het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2019 van Protestants Diaconaal Krediet Nederland goed te keuren;
2. Het bestuur van Protestants Diaconaal Krediet Nederland te dechargeren voor het in 2019 gevoerde beleid;
3. Het bestuur van Protestants Diaconaal Krediet Nederland alsmede de directie en medewerkers te danken voor het verrichte werk.

G) Besluit inzake fusie van de stichtingen Stichting Kerkelijk Geldbeheer (SKG) en Protestants Diaconaal Krediet Nederland (PDKN) - VA 20-07

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1.	de brief van de stichting Stichting Kerkelijk Geldbeheer (SKG) d.d. 28 april 2020 met als bijlagen o.a. a) een voorstel tot fusie van deze stichting met de stichting Protestants Diaconaal Krediet Nederland (PDKN); b) een toelichting op dit voorstel; c) concept statuten voor de gefuseerde stichting;
2.	de oplegbrief van het moderamen d.d. 18-05-2020;
3.	het positieve advies van het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 11 mei 2020;
4.	Het rapport van de Commissie van Rapport VA d.d. 08-06-2020;

De kleine synode overweegt:

1.	Uit de stukken blijkt dat de stichtingen SKG en PDKN wensen te fuseren omdat PDKN door een aantal ontwikkelingen niet langer zelfstandig kan voortbestaan; door fusie kan de doelstelling van PDKN voortaan door SKG worden gerealiseerd;
2.	Het bestuur van de dienstenorganisatie adviseert positief ten aanzien van deze ontwikkeling;
3.	De fusie en de bijbehorende statutenwijziging behoeven de goedkeuring van de kleine synode;
4.	De concept statuten voldoen aan de generale regeling stichtingen

De kleine synode besluit:

1.	de voorgenomen fusie van de stichtingen SKG en PDKN en de bijbehorende statutenwijziging goed te keuren;
2.	allen te danken die bij de voorbereiding van deze besluiten betrokken zijn geweest.

H) Besluitvoorstel inzake de jaarrekeningen 2019 van de Protestantse Kerk in Nederland en van Kerk in Actie ten behoeve van de Kleine Synode op 17 juni 2020

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2019 van de Protestantse Kerk in Nederland, voorzien van een goedkeurende controleverklaring, en uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 11 mei 2020 (VA 20-02);
2. De jaarrekening over het boekjaar 2019, van Kerk in Actie, voorzien van een goedkeurende controleverklaring, en uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 11 mei 2020 (VA 20-03);
3. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 09-06-2020.

De kleine synode overweegt ten aanzien van de jaarrekening 2019 van de Protestantse Kerk in Nederland:

1. De jaarrekening over het boekjaar 2019 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 een aparte jaarrekening opgesteld;
3. De jaarrekening 2019 is opgesteld volgens de Richtlijn 650 voor fondsenwervende instellingen;
4. Het balanstotaal over het boekjaar 2019 eindigt met een bedrag van € 129.280.000, waarvan als eigen vermogen (reserves en fondsen) € 116.232.000 kan worden beschouwd;
5. De staat van baten en lasten over het boekjaar 2019 sluit met een toevoeging van € 88.000 aan de continuïteitsreserve;
6. De continuïteitsreserve bedraagt per 31 december 2019 € 17.955.000; hetgeen uitkomt op 60% van de norm, die naar aanleiding van de in oktober 2017 gehouden risico workshop door het bestuur vanaf 2017 is aangescherpt.
De in de jaarrekening te hanteren norm is vanaf verslagjaar 2017 gesteld op basis van de vastgestelde begroting voor het volgende jaar van:
 - a. een jaarlast van de personele verplichtingen incl. overige personele kosten;
 - b. een jaarlast voor apparaatskosten (huisvesting, kantoor- en overige bureaunkosten);
 - c. een opslag van € 4 mln. conform de gehouden risicometing/-weging.Hiermee valt het percentage binnen de bandbreedte van deze reserve, die blijft gehandhaafd op minimaal 33% en maximaal 67%.
7. De jaarrekening van de Protestantse Kerk gaat vooraf aan de reeds opgestelde en door accountant van een goedkeurende verklaring voorziene geconsolideerde jaarrekening van de Kerk, waarin deze jaarrekening en de consolidatie met alle verbonden rechtspersonen is verwerkt.

De kleine synode overweegt ten aanzien van de jaarrekening 2019 van Kerk in Actie:

1. De jaarrekening over het boekjaar 2019 van Kerk in Actie is eveneens opgesteld volgens de Richtlijn 650 voor fondsenwervende instellingen;
2. Het balanstotaal over het boekjaar 2019 bedraagt € 26.327.000; het eigen vermogen van Kerk in Actie per 31 december 2019 bedraagt € 25.166.000, waarvan ten behoeve van revolving funds Kerk in Actie een bedrag van € 22.083.000 beschikbaar is en aan specifieke fondsen € 3.083.000.
3. De staat van baten en lasten over het boekjaar 2019 sluit per saldo met een resultaat ter grootte van € 1.794.000, waarbij € 706.000 is onttrokken aan bestemmingsreserves (revolving funds) van Kerk in Actie en een bedrag van € 1.088.000 is onttrokken aan bestemmingsfondsen (met name noodhulpfondsen) van Kerk in Actie.

De kleine synode besluit:

1. Het jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2019 van de Protestantse Kerk in Nederland vast te stellen;
2. De jaarrekening over het boekjaar 2019 van Kerk in Actie vast te stellen;

3. Het bestuur van de dienstenorganisatie decharge te verlenen voor het gevoerde financieel beheer over het boekjaar 2019 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 2019.

I) Besluitvoorstel inzake de geconsolideerde jaarrekening 2019 van de Protestantse Kerk in Nederland ten behoeve van de Kleine Synode op 17 juni 2020 (VA 20-04)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. De geconsolideerde Jaarrekening over het boekjaar 2019 van de Protestantse Kerk in Nederland, uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 11 mei 2020 (VA 20-04);
2. De controleverklaring d.d. 11 mei 2020 van Deloitte Accountants B.V.;
3. Het rapport van de commissie van rapport VA 09-06-2020.

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 € 608.193.000 en het eigen vermogen, bestaande uit reserves en fondsen, € 161.982.000;
4. Van het totaal voordelig exploitatiesaldo ad € 6.051.000 is € 7.131.000 toegevoegd aan algemene- en bestemmingsreserves en € 1.080.000 onttrokken aan bestemmingsfondsen.

De kleine synode besluit:

1. De geconsolideerde jaarrekening over het boekjaar 2019 van de Protestantse Kerk in Nederland vast te stellen.
2. Allen die hebben bijgedragen aan het tot stand komen van deze geconsolideerde jaarrekening te danken voor hun inzet.