**Besluitenlijst van de Kleine Synode van de Protestantse Kerk in Nederland gehouden op Vrijdag 23 november 2012**

**A. Benoemingen (AZ 12-38)**

***De kleine synode besluit:***

* Mw.ds. M.W. van Hal te benoemen tot lid van het Generale College voor de toelating tot het ambt.

**B. Besluitvoorstel inzake de vaststelling van de heffingsfactoren 2013 volgens de uitvoeringsbepalingen (KDB 12-17)**

***De kleine synode heeft kennisgenomen van:***

1. De ‘Notitie inzake de vaststelling van de heffingsfactoren 2013 volgens de

uitvoeringsbepalingen behorend bij de uniforme quotisatieregelingen en de solidariteitskas’ (KDB 12-17), uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 8 oktober 2012;

1. Het rapport van de commissie van rapport KDB d.d. 7 november 2012.

***De kleine synode overweegt:***

1. 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);
2. In de begroting 2013 is rekening gehouden met een daling van 1,0% van de quotumopbrengst ten opzichte van de begroting 2012;
3. De heffing voor de solidariteitskas (ledengeld) wordt in de beleidsplanperiode 2013-2016 niet verhoogd en derhalve voor 2013 gehandhaafd op € 5,- per belijdend lid;
4. 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);
5. Berekeningen hebben aangetoond dat bij gelijkblijvende heffingsfactoren het aantal kleine gemeenten ook in 2013 in aanmerking kan komen voor een reductie.

***De kleine synode besluit:***

1. 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 2013 als volgt vastgesteld:

a. *kerkrentmeesterlijk quotum*

\* over de in hoofdstuk 2 van de uitvoeringsregeling bedoelde inkomsten: 4,35%;

b. *diaconaal quotum*

\* over de in hoofdstuk 2 van de uitvoeringsregeling bedoelde inkomsten: 5,70%;

\* per belijdend lid (peildatum: 1 januari 2012): € 1,35;

c. *solidariteitskas*

\* per belijdend lid (peildatum: 1 januari 2012): € 5,00);

1. De inning van de verplichte heffingen voor het jaar 2013 zal geschieden in twee termijnen en wel voor het kerkrentmeesterlijk en diaconaal quotum op de vervaldata van 1 april en 1 oktober en voor de solidariteitskas op de vervaldata 1 juni en 1 oktober;
2. De reductieregeling voor “kleine gemeenten” zal ook voor het heffingsjaar 2013 van toepassing zijn;
3. Allen die hebben bijgedragen aan de totstandkoming van deze notitie te danken voor hun werk.

**C. Besluitvoorstel inzake de begroting 2013 van de Protestantse Kerk in Nederland (KDB 12-18) en jaarplan en begroting 2013 Kerk in Actie (KDB 12-19)**

***De kleine synode heeft kennisgenomen van:***

1. De Begroting 2013 van de Protestantse Kerk in Nederland, uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie op 8 oktober 2012 (KDB 12-18);
2. Het Jaarplan en begroting 2013 Kerk in Actie van de Protestantse Kerk in Nederland, uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie op 8 oktober 2012 (KDB 12-19);
3. Het rapport van de commissie van rapport KDB d.d. 7 november 2012 (KDB 12-18) en 6 november 2012 (KDB 12-19).

***De kleine synode overweegt:***

1. Door de kleine synode is in juni 2012 naar aanleiding van het project DOET besloten dat de begroting en jaarrekening van de Dienstenorganisatie van de Protestantse Kerk niet langer afzonderlijk worden opgesteld. De voorgelegde begroting 2013 van de Protestantse Kerk omvat dus ook 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 deel begroting vastgesteld.
3. De totale begroting 2013 is thans opgesteld volgens de Richtlijn 650 voor fondsenwer-vende instellingen.

***De kleine synode overweegt voorts:***

1. Door het bestuur is een sluitende begroting 2013 voor de Protestantse Kerk in Nederland aangeboden;
2. In de begroting 2013 is rekening gehouden met een onttrekking uit de (egalisatie)reserves en fondsen van in totaal € 3.102 k ten behoeve van de doelstellingen.
3. In de deelbegroting van Kerk in Actie is het bedrag van de onttrekking € 1.623 k.
4. De begroting is opgesteld volgens een verantwoording op activiteiten en projecten van programmalijnen met een staf en ondersteunende afdelingen als gevolg van de uitvoering van de planning & controlcyclus in de huidige organisatiestructuur, waarbij de (financiële) uitgangspunten van het (concept)beleidsplan 2013-2016 leidend zijn geweest voor het jaar 2013;
5. De begrote verplichte heffingen voor kerkrentmeesterlijk en diaconaal quotum zijn in overeenstemming met de gegevens, vermeld in de door de kleine synode vastgestelde ‘Notitie inzake de vaststelling van de heffingsfactoren 2013’ (KDB 12-17).
6. De conceptbegroting is op 3 oktober 2012 in het kerkordelijk voorgeschreven besturenoverleg besproken.

***De kleine synode besluit:***

1. De begroting voor het jaar 2013 van de Protestantse kerk in Nederland en de deelbegroting van Kerk in Actie vast te stellen.
2. Allen die hebben bijgedragen aan het tot stand komen van deze begrotingen te danken voor hun inzet.

**D. Besluitvoorstel inzake de begroting 2013 van de Stichting Kerk en Wereld**

**(KDB 12-20)**

***De kleine synode heeft kennisgenomen van:***

1. De begroting 2013 van de Stichting Kerk en Wereld d.d. 21 september 2012 (KDB 12-20);

2. Het rapport van de commissie van rapport KDB d.d. 5 november 2012..

***De kleine synode overweegt:***

1. De Stichting Kerk en Wereld is een stichting in de zin van de Generale regeling stichtingen als bedoeld in ordinantie 11-27-3 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;

1. In de statuten van deze stichting is - conform het vereiste in de onder 1 vermelde generale regeling - bepaald, dat de begroting van deze stichting aan de kleine synode ter goedkeuring dient te worden voorgelegd;
2. De te verwachten baten over 2013 bedragen € 480.000 en de te verwachten lasten € 99.000;
3. Voor bestedingen aan doelstellingen wordt voor 2013 € 381.000 begroot, hetgeen leidt tot een sluitende begroting.

***De kleine synode besluit:***

1. De begroting 2013 van de Stichting Kerk en Wereld goed te keuren;

2. Het bestuur van de Stichting Kerk en Wereld te verzoeken om in het vervolg de begroting te voorzien van de statutaire doelstelling en het beleid met betrekking tot de gebruikte uitgangspunten voor de begroting.

3. Het bestuur van de stichting te danken voor het verrichte werk.

**E. Besluitvoorstel inzake de begroting 2013 van de**

**Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland (KDB 12-21)**

***De kleine synode heeft kennisgenomen van:***

1. De begroting 2013 van de Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland

(KDB 12-21), d.d. 25 oktober 2012;

2. Het rapport van de commissie van rapport KDB d.d. 13 november 2012.

***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 11-27-3 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;

1. In de statuten van deze stichting is - conform het vereiste in de onder 1 vermelde generale regeling - bepaald, dat de begroting van deze stichting aan de kleine synode ter goedkeuring dient te worden voorgelegd;
2. De te verwachten baten op de vermogensresultatenrekening over 2013 bedragen € 2.050.000 en de te verwachten lasten € 2.780.000;
3. Voor het jaar 2013 wordt een onttrekking van de betreffende bestemmingsreserves/-fondsen begroot van € 730.000.

***De kleine synode besluit:***

1. De begroting 2013 van de Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland goed te keuren;

2. Het bestuur van de stichting te danken voor het verrichte werk.

**F. Besluitvoorstel inzake statutenwijziging SKG (AZ 12-37)**

***De kleine synode heeft kennisgenomen van:***

|  |  |
| --- | --- |
|  | de brief van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer (SKG) d.d. 1 augustus 2012; |
|  | het advies van Juridische Zaken aan het moderamen d.d. 1 november 2012; |
|  | het (kerkordelijk voorgeschreven – positief) advies van het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 1 november 2012; |
|  | de huidige statuten van SKG; |
|  | het rapport van de Commissie van Rapport AZ d.d. 15 november 2012. |

***De kleine synode overweegt:***

|  |  |
| --- | --- |
|  | SKG wil statutair vastleggen (in art. 13 lid 3 van haar statuten) dat haar ‘capital ratio’ (= eigen vermogen / balans totaal) 7% dient te bedragen, in plaats van het huidige 4%.  Zolang deze doelstelling niet wordt gehaald worden positieve resultaten toegevoegd aan het eigen vermogen. |
|  | Als reden voor de verhoging van de capital ratio noemt SKG: *‘ontwikkelingen in de financiële markten en de eisen die aan de solvabiliteit van financiële instellingen worden gesteld’.* |
|  | Voor wijziging van de statuten is goedkeuring van de kleine synode vereist. |
|  | Het bestuur van de dienstenorganisatie adviseert positief. |

***De kleine synode besluit:***

|  |  |
| --- | --- |
|  | De voorgestelde statutenwijziging goed te keuren. |
|  | Allen te danken die bij de voorbereiding van deze besluiten betrokken zijn geweest. |