



Reformierte Kirchen  
Bern-Jura-Solothurn

Eglises réformées  
Berne-Jura-Soleure

# V o r a n s c h l a g

## 2 0 1 1

|                         |
|-------------------------|
| <b>VORANSCHLAG 2011</b> |
|-------------------------|

| <b>Inhaltsverzeichnis</b>  | <b>Seite</b>              |
|--|---------------------------|
| 1. Das Wichtigste zum Voranschlag 2011 .....                     | 2                         |
| 2. Angaben zu den Aufwand- und Ertragsarten .....                | 3                         |
| 3. Gesamtbeurteilung . .....                                     | 7                         |
| 4. Stellenbewirtschaftung.....                                   | 7                         |
| 5. Anträge. ....   | 9                         |
| Zusammenzug .....  | 10                        |
| Artengliederung .....  | 11                        |
| Detailliertes Budget nach Bereichen und Funktionen .....         | 14                        |
| 0 Behörden, Pfarrstellen, Sek, Medien                            | 14                        |
| 1 Zentrale Dienste   | 18                        |
| 2 Diakonie, Seelsorge  | 20                        |
| 3 Katechetik   | 23                        |
| 4 Kirche und Gesellschaft  | 27                        |
| 5 Oekumene, Mission, Entwicklungszusammenarbeit                  | 30                        |
| 6 Theologie, Kirchenmusik  | 33                        |
| 9 Finanzen und Abgaben, Gwatt-Zentrum                            | 39                        |
| <br>Detaillierterläuterungen nach Bereichen und Funktionen ..... | <br>Anhang (Seiten 41-48) |

# 1. Das Wichtigste in Kürze zum Voranschlag 2011

Der Voranschlag 2011 weist folgendes Gesamtergebnis aus:

|                          |            |                   |
|--------------------------|------------|-------------------|
| <b>Gesamtertrag</b>      | <b>CHF</b> | <b>26'071'140</b> |
| <b>Gesamtaufwand</b>     | <b>CHF</b> | <b>25'650'940</b> |
| <b>Ertragsüberschuss</b> | <b>CHF</b> | <b>420'200</b>    |

Gegenüber dem Voranschlag 2010 ergibt sich eine Zunahme des Ertragsüberschusses um CHF 7'900. Aufgrund der Finanzplanungsergebnisse konnte zwar ein gutes Budgetergebnis für 2011 erwartet werden. Die Prognosen zu den Auswirkungen der Steuergesetzrevision und der Wirtschaftsentwicklung waren aber lange Zeit unsicher und widersprüchlich. Die effektiven Steuererträge sind denn auch von Kirchgemeinde zu Kirchgemeinde sehr verschieden ausgefallen. Im Durchschnitt aller bernischen Kirchgemeinden resultierte schliesslich im 2009 gegenüber dem Vorjahr ein Ertragsrückgang um 1,22%. In diesem Verhältnis vermindert sich die Summe der Abgaben an den Synodalverband im 2011. Weil längerfristig mit weiteren Rückgängen, vor allem infolge einer weiteren Steuergesetzrevision im 2012 mit Wirkung im 2014, zu rechnen ist, hat der Synodalrat die Budgetvorgaben erneut sehr restriktiv formuliert. Es ist denn auch gelungen, die selbst bestimmten Budgetpositionen in den meisten Fällen auf dem Niveau der Vorjahre zu behalten oder gar zu reduzieren. Zwingende Aufwandsteigerungen sind entweder gebunden, stehen im Zusammenhang mit einmaligen Projektkosten in den Bereichen Kommunikation, Zentrale Dienste (Folgekosten des geplanten Umzuges der gesamtkirchlichen Dienste) oder sind auf buchungstechnische Änderungen zurückzuführen (Umstellung auf das Bruttoprinzip). Der Voranschlag 2011 enthält auch zusätzliche Abschreibungen auf der EDV-Anlage und eine weitere Vorfinanzierung für das Umbauprojekt am Altenberg. Damit kann die künftige finanzielle Belastung der Jahre mit kleinerem Handlungsspielraum spürbar vermindert werden. Weitere Ausführungen zu strategischen und finanzpolitischen Überlegungen sind im Vorbericht zum Finanzplan 2011 - 2015 zu finden.

Dank den getroffenen Massnahmen und den restriktiven Budgetvorgaben ist es dem Synodalrat gelungen, ein ausgewogenes Budget zu erstellen und trotzdem für alle Anspruchsgruppen ein verlässlicher Partner zu bleiben. Die Aufgaben- und Ressourcenplanung hat aber aufgezeigt, dass am Verhältnis zwischen Personalressourcen und Finanzmittel für den Betrieb und die Projektarbeit noch weiter gearbeitet werden muss. Im Vorbericht zum Finanzplan 2011 - 2015 wird in einem gesonderten Abschnitt über die bisherigen Ergebnisse und die Eckpfeiler der künftigen Strategie informiert. Die Auswirkungen auf das Budget 2011 lassen sich wie folgt zusammenfassen: Ein Grossteil, der als Sondermassnahmen bewilligten Stellenpunkte 2010, konnten in den ordentlich bewilligten Stellenplan integriert werden. Die Punktereserve des Synodalrats ist aber ausgeschöpft, und wegen noch laufender Projekte kann der künftige Personalbedarf noch zu wenig genau bestimmt werden. Für 2011 wird deshalb der Synode beantragt, 200 Stellenpunkte als Reserve für den Synodalrat zu bewilligen. Die Kosten dafür betragen, einschliesslich Arbeitgeberanteile an die Sozialabgaben, CHF 250'000 und sind in einer separaten Rubrik budgetiert. Trotzdem steigt der Personalaufwand von 2010 auf 2011 lediglich um CHF 145'000 oder 1,4%. Der Kredit für Sondermassnahmen im Bereich Theologie von CHF 175'000 in den Jahren 2009 und 2009 wird nicht weitergeführt.

Die Reihe der neuen wiederkehrenden Kredite umfasst ab 2011 eine Summe von CHF 148'000. Davon werden CHF 102'000 als Erneuerung von bisherigen Krediten für weitere drei Jahre beantragt. Drei der bisherigen Beiträge sollen um total CHF 36'000 erhöht werden. Eine Erhöhung von CHF 10'000 betrifft einen Zusatzauftrag für eine bisherige Beitragsempfängerin. Das Total der Beiträge an Werke und Institutionen steigt trotzdem lediglich um rund CHF 20'000.

Das günstige Budgetergebnis ermöglicht es, den 2009 und 2010 gewährten Rabatt von 1% auf der Abgabe der Kirchgemeinden, auch für 2011 vorzusehen. Damit kann der Synodalverband mithelfen, die bei den Kirchgemeinden des Kantons Bern anhaltenden Unsicherheiten in der Entwicklung ihrer Steuererträge, verträglicher zu gestalten. Der Minderertrag beträgt für uns rund CHF 237'000. Zudem hat der Synodalrat beschlossen, den Beitrag der Kirchgemeinden für die Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht auf CHF 20.-- pro Konfirmand zu belassen.

Der Voranschlag 2011 stellt sich im Vergleich zu den Vorjahren wie folgt dar:

|                                       | Rechnung 2009    | Budget 2010      | Budget 2011      |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Gesamtertrag                          | 27'902'490       | 25'919'550       | 25'650'940       |
| Gesamtaufwand                         | 25'672'679       | 26'331'850       | 26'071'140       |
| <b>Ertragsüberschuss</b>              | <b>770'189</b>   | <b>412'300</b>   | <b>420'200</b>   |
| Bildung von Rückstellungen            | 1'000'000        | 1'000'000        | 800'000          |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen     | 684'973          | 497'000          | 225'300          |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen   | - 209'148        | -346'000         | - 185'300        |
| Übrige Abschreibungen                 | 150'000          | 120'000          | 119'680          |
| <b>Ertragsüberschuss bereinigt</b>    | <b>2'396'014</b> | <b>1'683'300</b> | <b>1'379'880</b> |
| Ordentliche Abschreibungen            | 180'907          | 107'000          | 51'500           |
| <b>Selbstfinanzierung (cash flow)</b> | <b>2'576'921</b> | <b>1'790'300</b> | <b>1'431'380</b> |
| geplante Investitionen                | 0                | 0                | - 360'000        |
| <b>Finanzierungsüberschuss</b>        | <b>2'576'921</b> | <b>1'790'300</b> | <b>1'071'380</b> |

Ohne Bildung von Rückstellungen, Fondseinlagen und -entnahmen würde der Ertragsüberschuss im Budget 2011 CHF 1'379'880 betragen (Budget 2010 1'683'300). Rechnet man die ordentlichen Abschreibungen von CHF 51'500 hinzu, so ergibt sich für 2011 eine Selbstfinanzierung von CHF 1'431'380 (2010: 1'790'300). Wir gehen davon aus, dass vom Projektkredit für den Umbau der Liegenschaft Altenbergstrasse rund CHF 360'000 benötigt werden. Somit verbleibt aus dem budgetierten Ergebnis 2011 ein Finanzierungsüberschuss von CHF 1'071'380. Um diesen Betrag wird die Liquidität im 2011 verbessert. Es entsteht somit keine Neuverschuldung.

Es ist dem Synodalrat gelungen den Personal- und Sachaufwand, sowie die Beiträge mit geringen Änderungen, auf dem Vorjahresniveau zu behalten. Nur bei der Informationsarbeit ist, infolge von einmaligen Projekten, eine überdurchschnittliche Aufwanderhöhung zu verzeichnen. Das Verhältnis zwischen Personal-, Sachaufwand und Beiträgen hat sich nur geringfügig verschoben. Dahinter verbirgt sich aber die Tatsache, dass zur Bewältigung der dringenden Projektaufgaben mehr Personalressourcen zur Verfügung stehen müssten.

Die budgetierten Ertragsüberschüsse 2010 und 2011 führen zu einer Erhöhung des Eigenkapitals auf 6,3 Mio. Franken. Der weitere Verlauf der finanziellen Entwicklung ist im Finanzplan 2011 - 2015 dargestellt und erläutert. Er wird der Synode gleichzeitig mit diesem Voranschlag zur Kenntnis gebracht.

## 2. Angaben zu den Aufwand- und Ertragsarten

Die wichtigsten Grundlagen für den hiermit unterbreiteten Voranschlag lassen sich, nach Aufwandarten gegliedert, wie folgt beschreiben (eine grafische Darstellung zur Entwicklung der Aufwandarten befindet sich auf Seite 6):

### 30 Personalaufwand und Stellenplan

- Der Personalaufwand (Aufwandart 30) nimmt insgesamt um CHF 145'000 oder rund 1,4% zu. Darin enthalten ist die Erhöhung der Entschädigungen der Synodalratsmitglieder im Teilzeitamt. Die Lohnsumme der Festangestellten (Aufwandart 301) sinkt um CHF 106'000 und schliesst den Aufwand von CHF 250'000 für die Stellenpunktreserve, rund 1,0% für individuelle Erhöhungen gemäss Gehaltsverordnung sowie einen Teuerungsausgleich von 1,0% ein. Über den Teuerungsausgleich entscheidet der Synodalrat anfangs Dezember, aufgrund der effektiven Jahreststeuerung und in Anlehnung an den Entscheid des Regierungsrats über Teuerungsausgleich für das bernische Staatspersonal.

- Die Rubrik „übrige Löhne“ (Aufwandart 302) steigt um rund CHF 47'000, weil für das Projekt 10-Jahresarchivierung eine zeitlich befristete Aushilfe benötigt wird und weil im Rechts- und Kommunikationsdienst Praktikumsstellen eingerichtet werden sollen.
- Die Gewährung von individuellen Lohnerhöhungen führt zwar auch bei den Sozialversicherungsbeiträgen (303 und 304) zu höheren ordentlichen Beiträgen. Im Budget 2010 sind aber zusätzlich Beiträge für allfällige Sanierungsmassnahmen der Pensionskasse budgetiert, die im 2011 wegfallen.
- Stellenbewirtschaftung: Die bisher bewilligte Punktezahl liegt seit der Wintersynode 2003 bei 6'111 Punkten. Die Punktereserve des Synodalrates war bereits in den Vorjahren ausgeschöpft. Zwar konnten die im 2010 bewilligten Sondermassnahmen mehrheitlich in den ordentlichen Stellenplan überführt werden. Es bleiben aber in der Aufgaben- und Ressourcenplanung noch offene Punkte. Um diesen Eventualbedarf sachgerecht erfüllen und auf kurzfristigen Stellenbedarf flexibel reagieren zu können, beantragt der Synodalrat die Schaffung einer gesondert ausgewiesenen Reserve von 200 Punkten. Dies längstens bis Ende 2012, wenn die gesamtkirchlichen Dienste am neuen Standort zusammengeführt und diesbezüglich neu organisiert sein werden.

### **31 Sachaufwand**

- Der Sachaufwand nimmt gegenüber 2010 um rund 276'000 oder 6% zu. Den Bereichen wurde in ihren Budgets kein teuerungsbedingtes Wachstum gewährt. Erhöhungen der Budgetkredite mussten explizit begründet werden.
- Der Verwaltungs- und Betriebsaufwand (310) steigt, wegen einmaligen Kosten für den Neudruck der revidierten Kirchenordnung und Nachholbedarf bei den Drucksachen, um rund 17'000 an.
- Die Summe der externen Aufträge und Honorare (311) nimmt im Vergleich zum Vorjahresbudget um 142'000 ab. Nach wie vor sind mehrere Projekte am Laufen (Folgeprojekte im Zusammenhang mit dem Umzug der gesamtkirchlichen Dienste, 10-Jahresarchivierung, Beratungsmandate für die Erarbeitung der Legislaturziele, Zukunft der KTS, usw.), jedoch entfällt der einmalige Sonderkredit von 175'000 für die Sofortmassnahmen im Bereich Theologie.
- Der Aufwand für die Büroinfrastruktur (312) sinkt um rund 10'000. Für Anschaffungen und Einrichtungen wird im Hinblick auf den neuen Bürostandort dringender Ersatzbedarf in Einzelfällen gedeckt. Nur geringfügige Änderungen sind bei den Raumkosten (313; Mieten unverändert, Nebenkosten wegen steigender Energiekosten leicht höher), beim Aufwand für Projekte und Veranstaltungen (316) sowie beim übrigen Sachaufwand (319) zu verzeichnen.
- Die Kosten für die Informationsarbeit (314) steigen um rund 230'000. Der Grund liegt vor allem im (einmaligen) Aufwand für das Projekt Kirchenmarketing, die Neugestaltung von Kreisschreiben und Newsletter sowie die Arbeit am Jahrzehntbericht 2001 - 2010. Die Kosten für die Informationsarbeit in den Bereichen (Publikationen, Kursprogramme, usw.) konnten leicht gesenkt werden.
- Die Arbeitskredite (317) fallen um rund 136'000 höher aus. Darin enthalten sind neu der Gesamtaufwand für die Kurse der Religionspädagogik (57'000) im Bereich Katechetik und das gesamte Kursangebot im Bereich Gemeindedienste und Bildung (92'000), die beide neu nach dem Bruttoprinzip verbucht werden. Nach Abzug der separat budgetierten Erträge verbleibt ein Nettoaufwand in gleicher Höhe wie 2010. Bereinigt um die Änderung der Buchungspraxis liegt auch der Gesamtaufwand dieser Kostenart auf dem Niveau des Vorjahres.

### **32 Beiträge an Gemeinden/Regionale Aufgaben**

- Die wiederkehrenden Beiträge an Gemeindeaufgaben (321), die als gebundene Ausgaben gelten, sind leicht rückläufig. Der Hauptanteil betrifft die voraussichtlichen Baubeiträge an Kirchgemeinden im Bezirk Solothurn.

- Die Beiträge an regionale Aufgaben (Kostenart 322) bleiben in ihrer Höhe unverändert.

### **33 Beiträge an Werke und Institutionen**

- Die gebundenen Beiträge (Kostenart 331) steigen um rund 21'000 oder 0,3%. Angesichts der Tatsache, dass in den Beiträgen an die unterstützten Institutionen ein hoher Anteil an Lohnkosten enthalten ist, darf die geringe Erhöhung durchaus positive beurteilt werden. Dank teilweiser Umsetzung der Forderung nach Sparmassnahmen sind die Beiträge an den Schweizerischen Evangelischen Kirchenbund und an die Reformierten Medien tiefer als im Vorjahr. Zudem entfällt der Beitrag an den Diakonieverband Schweiz, der zur Zeit neu organisiert wird. Teuerungsbedingte Erhöhungen ergeben sich beim Beitrag an das Centre Social Protestant, an die Conférence des Eglises Protestantes Romandes (CER) und das Institut für Bildungsmedien Bern (ehemals Berner Schulwarte). Die Synode hat zudem, anstelle des Beitrags an die Afrikanischen Gemeinden, einen höheren Kredit für die Integration von neuen Migrationskirchen bewilligt. Unverändert bleiben die Beiträge für die Kontaktstellen für Flüchtlingsfragen, HEKS, mission21/dm-échange et mission, die Empfangsstellen für Asylsuchende und den Verein Beratungsstelle für Sans papiers. Der Beitrag an das Centre Sornetan liegt, dank der Neustrukturierung, sogar um 13'000 tiefer als im Vorjahr.
- Die freien Beiträge (332) bleiben praktisch unverändert, obwohl die Unterstützung an die oe-ku (Oekumenische Stelle für Kirche und Umwelt) für die Finanzierung eines Zusatzauftrages um 10'000 erhöht werden soll (siehe dazu kleine, neue wiederkehrende Kredite).

### **34 Beiträge an Private**

- In den Jahren 2008 und 2009 lagen die ausgerichteten Stipendien (341) trotz dem neuen Reglement unverändert tief. Im 2010 wurde an der Fakultät eine Informationskampagne über die Möglichkeit von kirchlichen Stipendien durchgeführt. Wir rechnen nun für 2011 mit mehr Gesuche und höheren Beiträgen als im 2009.
- Auch bei den Kursbeiträgen (342) haben sich die Reglementsänderungen nicht ganz so stark ausgewirkt wie ursprünglich erwartet. Die Summe aller Beiträge wird deshalb etwas tiefer veranschlagt als für 2010, liegt aber um 23'000 über den effektiven Ausgaben 2009.

### **35 Passivzinsen**

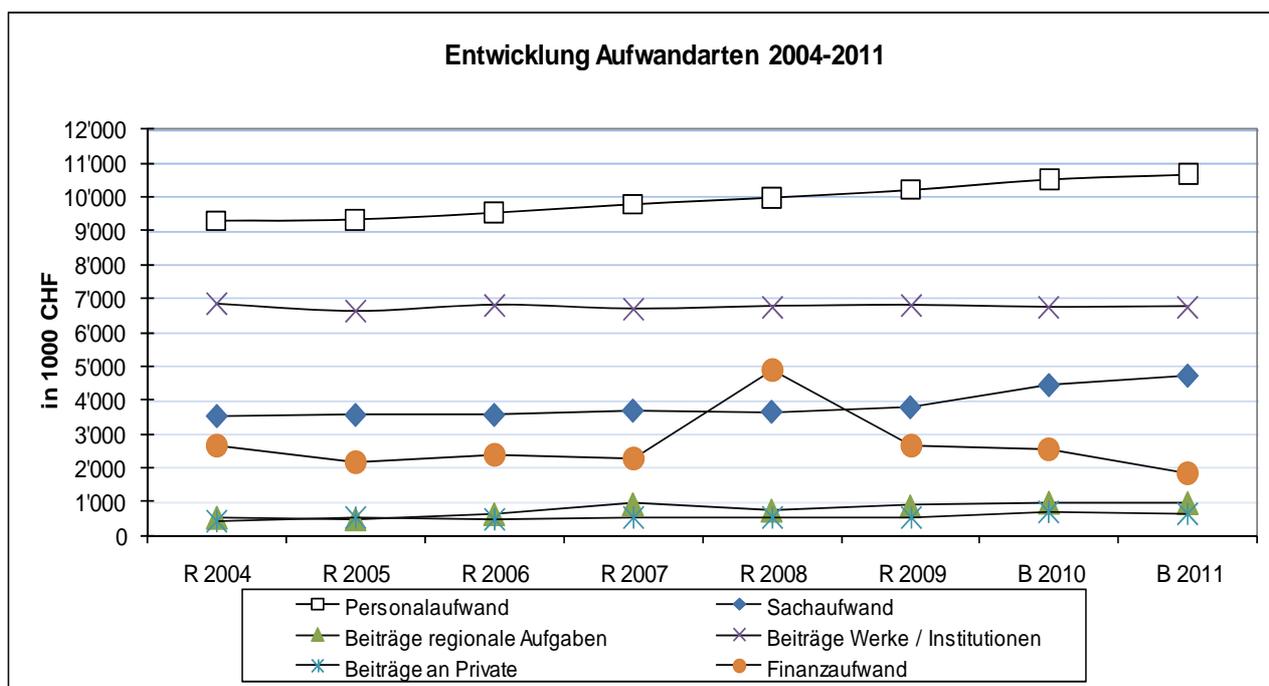
Beim Zinsaufwand für Fondsguthaben waren wir für 2010 von steigenden Zinssätzen ausgegangen. Aufgrund der nach unten korrigierten Zinsprognose dürfte für die interne Verzinsung ein Betrag von 50'000 ausreichen. Dank der guten Liquidität werden weiterhin keine Passivzinsen bei Banken anfallen.

### **37 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Rückstellungen**

Aufgrund einer Reglementsänderung (Beschluss Sommersynode 2008) werden ab 2009 regelmässig Einlagen in den Stipendienfonds vorgenommen. Die effektiven Leistungen werden dann durch Fondsentnahmen gedeckt. Der Gesamtbetrag von 1'025'300 enthält die Einlage in den Hilfsfonds (10'000) und die Zuweisung von 800'000 in die Rückstellung für das Umbauprojekt der Liegenschaft Altenberg (Vorfinanzierung der Investitionskosten).

### **38 Abschreibungen**

Das Verwaltungsvermögen wird, gestützt auf die Abschreibungsverordnung, unterschiedlich abgeschrieben: 30% des Restbuchwertes auf den EDV-Anlagen, 10% auf dem übrigen Verwaltungsvermögen. 2010 wird das Stockwerkeigentum Ahornweg (Schulräume der KTS) vollständig abgeschrieben. Es besteht somit im 2011 für diese Position kein weiterer Abschreibungsbedarf. Das Verwaltungsvermögen der EDV-Anlagen wird Ende 2010 rund 160'000 betragen. Nach Vornahme der ordentlichen Abschreibungen von 51'500 verbleibt ein Buchwert von 119'680. Um die Belastung in den künftigen Jahren zu reduzieren schlagen wir vor, diese Position im 2011 ebenfalls vollständig abzuschreiben.



In der Grafik kommt die hohe Konstanz in der Verteilung der Aufwandsarten zum Ausdruck. Deutlich ersichtlich ist die Zunahme des Sachaufwandes in den Budgetjahren, die auf einmalige Projektkosten zurückzuführen ist. Der Personalaufwand ist sehr gleichmässig, jeweils um rund 1,5% pro Jahr angestiegen (Teuerungsausgleich, individuelle Erhöhungen aufgrund der Gehaltsverordnung, Anpassung der Synodalratsentschädigungen). Im 2011 ist sogar eine leichte Abflachung der Kurve zu erkennen (Fluktuationsgewinne).

#### 40 Leistungen von Kirchgemeinden, Gewährung eines Rabatts von 1%

- Aufgrund der aktuellen Meldungen der Kirchgemeinden und unter Beibehaltung der bisherigen Abgabesätze, liegt der Ertrag von allen Berner Kirchgemeinden um 1,22% unter respektive um rund CHF 230'000 unter dem Vorjahr. Von den Solothurner Gemeinden liegen zur Zeit des Budgetabschlusses noch keine definitiven Zahlen vor. Wir gehen aber davon aus, dass die Steuererträge in gleicher Höhe liegen werden wie Vorjahr. In der Ertragsart 400 ist ein Rabatt von 1% auf diesen Erträgen vorgesehen, um den Kirchgemeinden zu helfen, den Ertragsrückgang aufgrund der Steuergesetzrevision und der Wirtschaftsentwicklung teilweise aufzufangen. Der Rabatt macht zusammen rund CHF 236'000 aus. Auch der Jura-Kirche wird ein Rabatt von CHF 1'000 gewährt, weil die wirtschaftliche Entwicklung im Kanton Jura in aller Regel nicht besser ausfällt als im Kanton Bern.
- Bei den Beiträgen von Kirchgemeinden (402) ist der Rückgang auf die abnehmenden Konfirmandenzahlen zurückzuführen. Diese bilden die Grundlage für die Berechnung des MBR-Beitrages. Mit der gleichen Begründung, wie beim Rabatt auf der ordentlichen Abgabe, hat der Synodalrat beschlossen im 2011 wiederum CHF 20.-- statt 40.-- pro Konfirmand zu verrechnen. Der Ertragsausfall macht hier rund CHF 126'000 aus.

#### 41 Beiträge von Bund, Kanton, Kirchen

Die Beiträge von Bund und Kanton (410 und 411) steigen leicht an, weil der Finanzierungsanteil des Kantons an den Kirchlichen Kontaktstellen für Flüchtlinge der Teuerung angepasst wurde. Die Beiträge von anderen Kantonalkirchen (413) bleiben unverändert.

#### 43 Entgelte, Rückerstattungen

Der Mehrertrag in der Ertragsart 433 ist auf die Anwendung des Bruttoprinzips bei den Kursen der Katecheten- und Katechetinnenausbildung sowie bei den Kursen des Bereichs Gemeindedienste und Bildung zurückzuführen. Die hiermit neu budgetierten Erträgen liegen für 2011 bei rund CHF 140'000.

#### **45 Vermögenserträge**

Die Zinserträge auf Wertschriften wurden für 2010 zu optimistisch eingeschätzt. Wegen dem anhaltend tiefen Zinsniveau, können ohne allzu grosse Risiken, leider keine grösseren Erträge erwartet werden. Die Zinsentwicklung wird laufend beobachtet und die Anlagestrategie zu gegebener Zeit angepasst.

#### **47 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**

Die Fondsentnahmen (470) dienen der Deckung der voraussichtlich auszurichtenden Stipendien und der verbleibenden Ausgaben für die Gwatt-Liegenschaften (Auftrag Gwatt-Immobilien AG für die Bewirtschaftung der Restparzelle).

### **3. Gesamtbeurteilung**

Das Resultat des Voranschlages 2011 und die angepassten Ergebnisse des Finanzplanes 2011 - 2015 bestätigen den seit langem erkennbaren Trend in der finanziellen Entwicklung des Synodalverbandes. Kurzfristig sind zwar ausreichend Mittel vorhanden, um die anstehenden Aufgaben und Projekte zu finanzieren. Langfristig müssen wir uns jedoch auf sinkende Einnahmen einstellen. Die noch günstige Situation soll einerseits den Kirchgemeinden in Form eines Rabattes auf den berechneten Abgaben und Beiträgen (MBR-Beiträge) zugutekommen. Andererseits soll sie zur Vorfinanzierung von wichtigen Vorhaben und fremdbestimmten Belastungen dienen. Damit kann die eigene finanzielle Belastung der späteren Jahre etwas vermindert werden. Mit der zeitlichen Beschränkung von neuen Krediten wird zudem der finanzielle Handlungsspielraum im Moment des spürbaren Ertragsrückgangs vergrössert. Ein solches Vorgehen ist nur deshalb möglich, weil der für 2009 vorausgesagte Ertragsrückgang in den meisten Kirchgemeinden nicht so gross ausfiel wie befürchtet.

Das Projekt der Aufgaben- und Ressourcenplanung hat sich im Budget 2011 insofern positiv ausgewirkt, als der dringendste Stellenbedarf mit den bewilligten Stellenpunkten knapp gedeckt werden kann. Nach wie vor besteht aber eine Diskrepanz zwischen den verfügbaren Projektgeldern und dem geltenden Stellenstopp. Die Einrechnung einer Stellenpunktereserve führt, dank der grossen Zurückhaltung in den anderen Aufwandsbereichen, nicht zu einer unverhältnismässigen Zunahme des Personalaufwandes. Der Synodalrat ist deshalb überzeugt mit dieser Massnahme angemessen und der Aufgabenerfüllung bestmöglich zu entsprechen.

Es ist erfreulich, dass die Zahl der Anträge für neue wiederkehrende Kredite sehr klein gehalten werden kann, und dass auch die übrigen Aufwandarten im Zielbereich der strategischen Vorgaben liegen. Das Gesamtergebnis des Voranschlags 2011 kann deshalb als ausgewogen und mit der langfristigen Entwicklung übereinstimmend bezeichnet werden. Weitere Ausführungen zur mittel- und langfristigen finanziellen Entwicklung können im Vorbericht zum Finanzplan 2011 - 2015 nachgelesen werden.

### **4. Stellenbewirtschaftung**

Grundlage: Organisationsreglement für die gesamtkirchlichen Strukturen und Dienste.

Art. 23 Abs. 1: *„Der Synodalrat verfügt zum Zweck der Erfüllung des gesamtkirchlichen Auftrages über eine Summe von Stellenpunkten. Eingeschlossen in dieser Summe sind sämtliche fest angestellten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.“*

Art. 23 Abs. 2: *„Die Summe der Stellenpunkte wird von der Synode festgelegt.“*

Art. 24 Abs. 2: *„Der Synodalrat ist ermächtigt, die Stellenpunkte im Rahmen der von der Synode beschlossenen Gesamtpunktezahle in eigener Kompetenz zu bewirtschaften.“*

## Stellenpunkteplan 2011

### Von der Synode bewilligte Punkte (Wintersynode 2003)

6111

| Zusammenfassung  | beanspruchte Punkte |             |
|--|---------------------|-------------|
|  | Stellen-%           | Punkte      |
| Kirchenkanzlei   | 760                 | 825         |
| Zentrale Dienste   | 940                 | 864         |
| Sozial-Diakonie  | 855                 | 893         |
| Bildung  | 1055                | 1095        |
| Katechetik   | 665                 | 661         |
| OeME - Migration   | 565                 | 605         |
| Theologie  | 470                 | 558         |
| Kirchlich Theologische Schule Bern (KTS)                                   | 220                 | 283         |
| Koordinationsstelle für praktikumsbezogene theologische Ausbildung (KOPTA) | 100                 | 126         |
| <b>Zwischentotal</b>   | <b>5630.00</b>      | <b>5909</b> |
| Synodalrat   | 100                 | 182         |
| <b>Total</b>   | <b>5730.00</b>      | <b>6091</b> |

### Situation und Antrag für 2010

|   | Stellen-% | Punkte     |
|---|-----------|------------|
| <b>Punktereserve per 31.12.2010</b>   |           | <b>20</b>  |
| <b>Sofortmassnahmen 2011</b>  | 110       | 106        |
| Aufgabengebiet Migrationskirchen und Interreligiöser Dialog<br>Laufende Projekte im Bereich Theologie |           |            |
| <b>Fehlende Punkte 2011</b>   |           | <b>-86</b> |
| <b>Antrag an Synode:</b>  |           |            |
| <b>befristete Punkte bis Abschluss der Aufgaben- und Ressourcenplanung</b>                            |           | <b>200</b> |
| <b>Reserve zur Verfügung des Synodalrats</b>  |           | <b>114</b> |

Die Wintersynode 2003 hat, gestützt auf die Neuberechnung per 1.1.2004, total 6111 Stellenpunkte bewilligt. Angesichts der ständig gestiegenen Aufgaben ist die Punktereserve von Jahr zu Jahr kleiner geworden. Die Analyse der Jahresrechnungen hat ergeben, dass wegen personellen Engpässen geplante Projekte oft nicht realisiert werden konnten, obschon sie aufgrund der betrieblichen Verhältnisse, oder der äusseren Umstände, dringend nötig gewesen wären. Das Projekt der Aufgaben- und Ressourcenplanung hat bereits zu einigen Veränderungen im Stellenplan geführt. Es konnten rund 220 Stellen-Prozente, die bisher über Sondermassnahmen bewilligt waren, in den ordentlichen Stellenplan überführt werden. Mehrere Projekte, die mittelfristig stellenwirksam sein könnten, sind aber bis Ende 2010 nicht abgeschlossen, so dass der definitive Stellenbedarf noch nicht bekannt ist. Zudem stellt der Synodalrat fest, dass zunehmend Stellenpunkte für zeitlich begrenzte Projekte benötigt werden. Dieser Bedarf kann im geltenden System nur über eine Stellenpunktereserve gedeckt werden. Sinnvoll erscheint ein Umfang von 200 Punkten, die hiermit für 2011 beantragt werden. Der entsprechende Aufwand ist einschliesslich Sozialabgaben des Arbeitgebers im Voranschlag mit CHF 250'000 enthalten und führt im Vergleich zum Vorjahr zu keiner zusätzlichen Erhöhung der Gesamtlohnsumme. Über die Aufgaben- und Ressourcenplanung wird im Vorbericht zum Finanzplan 2011- 2015 ausführlicher berichtet.

Der Synodalrat geht davon aus, dass die Reservepunktezahl bis zum Abschluss der Aufgaben- und Ressourcenplanung benötigt wird. Die Stellenbewirtschaftung wird der Synode jährlich zusammen mit dem Voranschlag zur Bewilligung vorgelegt. Die beantragte Punktereserve bildet somit kein Präjudiz weder für die laufende "Aufgaben- und Ressourcenplanung" noch für die Personalpolitik in späteren Jahren.

## 5. Anträge

Der Synodalrat stellt der Synode zusammen mit dem Voranschlag 2011 folgende Anträge:

### **1. Stellenbewirtschaftung:**

- 1.1 Die Synode bewilligt für 2011 nebst dem Stellenplafond von 6'111 eine Stellenpunktreserve des Synodalrats von 200 Punkten.

### **2. Voranschlag**

Die Synode beschliesst,

- 2.1 den Abgabesatz der Berner Gemeinden auf 26,8 Promille der einfachen Steuer,  
2.2. den Abgabesatz der Solothurner Gemeinden auf 11,65 Promille der Staatssteuererträge,  
2.3. auf den Abgaben gemäss 2.1 und 2.2 einen Rabatt von 1,0% zu gewähren  
2.4 den Beitrag der Jura Kirche auf CHF 77'000 festzusetzen  
2.5 der Jura Kirche einen Rabatt von CHF 1'000 zu gewähren  
2.6 den Voranschlag 2010 des Evangelisch-reformierten Synodalverbandes Bern–Jura mit  
Aufwendungen von CHF **25'650'940**,  
Erträgen von CHF **26'071'140**  
und einem Ertragsüberschuss von CHF **420'200** zu genehmigen.

Bern, im September 2010  
Namens des Synodalrates:

Der Leiter des Departements Zentrale Dienste:  
Hans Ulrich Krebs

Der Finanzverwalter:  
Willy Oppliger

## ZUSAMMENZUG

|   | VORANSCHLAG 2011     |                      | VORANSCHLAG 2010     |                      | RECHNUNG 2009        |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | AUFWAND              | ERTRAG               | AUFWAND              | ERTRAG               | AUFWAND              | ERTRAG               |
| <b>LAUFENDE RECHNUNG</b>                      | <b>25'650'940.00</b> | <b>26'071'140.00</b> | <b>25'919'550.00</b> | <b>26'331'850.00</b> | <b>24'902'490.25</b> | <b>25'672'678.58</b> |
| ERTRAGSÜBERSCHUSS                             | 420'200.00           |                      | 412'300.00           |                      | 770'188.33           |                      |
| <b>0 BEHOERDEN, PFARRSTELLEN, SEK, MEDIEN</b> | <b>6'452'960.00</b>  | <b>105'240.00</b>    | <b>5'668'550.00</b>  | <b>113'440.00</b>    | <b>5'632'530.90</b>  | <b>145'267.40</b>    |
| NETTO AUFWAND                                 |                      | 6'347'720.00         |                      | 5'555'110.00         |                      | 5'487'263.50         |
| <b>1 ZENTRALE DIENSTE</b>                     | <b>2'207'480.00</b>  | <b>291'900.00</b>    | <b>2'283'850.00</b>  | <b>281'000.00</b>    | <b>2'300'106.65</b>  | <b>315'980.00</b>    |
| NETTO AUFWAND                                 |                      | 1'915'580.00         |                      | 2'002'850.00         |                      | 1'984'126.65         |
| <b>2 DIAKONIE, SEELSORGE</b>                  | <b>3'332'900.00</b>  | <b>442'500.00</b>    | <b>3'408'400.00</b>  | <b>435'400.00</b>    | <b>3'306'683.15</b>  | <b>449'282.75</b>    |
| NETTO AUFWAND                                 |                      | 2'890'400.00         |                      | 2'973'000.00         |                      | 2'857'400.40         |
| <b>3 KATECHETIK</b>                           | <b>2'161'700.00</b>  | <b>272'700.00</b>    | <b>2'108'650.00</b>  | <b>227'900.00</b>    | <b>2'003'643.80</b>  | <b>224'387.75</b>    |
| NETTO AUFWAND                                 |                      | 1'889'000.00         |                      | 1'880'750.00         |                      | 1'779'256.05         |
| <b>4 KIRCHE UND GESELLSCHAFT</b>              | <b>3'307'520.00</b>  | <b>187'400.00</b>    | <b>3'204'500.00</b>  | <b>79'200.00</b>     | <b>2'914'932.65</b>  | <b>86'277.45</b>     |
| NETTO AUFWAND                                 |                      | 3'120'120.00         |                      | 3'125'300.00         |                      | 2'828'655.20         |
| <b>5 OEKUMENE, MISSION, ENTWICKLUNGS-</b>     | <b>3'655'080.00</b>  | <b>607'750.00</b>    | <b>3'631'500.00</b>  | <b>604'210.00</b>    | <b>3'667'955.40</b>  | <b>630'328.80</b>    |
| <b>ZUSAMMENARBEIT</b>                         |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| NETTO AUFWAND                                 |                      | 3'047'330.00         |                      | 3'027'290.00         |                      | 3'037'626.60         |
| <b>6 THEOLOGIE, KIRCHENMUSIK</b>              | <b>3'419'000.00</b>  | <b>558'850.00</b>    | <b>3'600'100.00</b>  | <b>571'200.00</b>    | <b>3'394'586.65</b>  | <b>532'044.05</b>    |
| NETTO AUFWAND                                 |                      | 2'860'150.00         |                      | 3'028'900.00         |                      | 2'862'542.60         |
| <b>9 FINANZEN UND ABGABEN, GWATT-ZENTRUM</b>  | <b>1'114'300.00</b>  | <b>23'604'800.00</b> | <b>2'014'000.00</b>  | <b>24'019'500.00</b> | <b>1'682'051.05</b>  | <b>23'289'110.38</b> |
| NETTO ERTRAG                                  | 22'490'500.00        |                      | 22'005'500.00        |                      | 21'607'059.33        |                      |

## ARTENGLIEDERUNG

|           |  | VORANSCHLAG 2011     |                      | VORANSCHLAG 2010     |                      | RECHNUNG 2009        |                      |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           |  | AUFWAND              | ERTRAG               | AUFWAND              | ERTRAG               | AUFWAND              | ERTRAG               |
|           | <b>LAUFENDE RECHNUNG</b>   | <b>25'650'940.00</b> | <b>26'071'140.00</b> | <b>25'919'550.00</b> | <b>26'331'850.00</b> | <b>25'672'678.58</b> | <b>25'672'678.58</b> |
|           | ERTRAGSÜBERSCHUSS  | 420'200.00           |                      | 412'300.00           |                      |                      |                      |
| <b>3</b>  | <b>AUFWAND</b>   | <b>25'650'940.00</b> |                      | <b>25'919'550.00</b> |                      | <b>25'672'678.58</b> |                      |
| <b>30</b> | <b>Personalaufwand</b>   | <b>10'680'630.00</b> |                      | <b>10'535'500.00</b> |                      | <b>10'219'494.15</b> |                      |
| 300       | Besoldungen, Entschädigungen<br>Synode, Synodalrat, Kommissionen | 910'400.00           |                      | 760'200.00           |                      | 715'960.70           |                      |
| 301       | Löhne Personal   | 6'892'200.00         |                      | 6'698'400.00         |                      | 6'796'670.30         |                      |
| 302       | Übrige Löhne. eigene Honorare                                    | 754'900.00           |                      | 707'900.00           |                      | 649'238.05           |                      |
| 303       | Sozialversicherungsbeiträge AHV//ALV//IV//EO                     | 631'300.00           |                      | 616'650.00           |                      | 624'462.25           |                      |
| 304       | Personalversicherungsbeiträge                                    | 837'900.00           |                      | 1'030'200.00         |                      | 859'838.35           |                      |
| 305       | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht               | 136'850.00           |                      | 129'550.00           |                      | 135'436.25           |                      |
| 307       | Spesenentschädigungen  | 235'700.00           |                      | 263'200.00           |                      | 199'531.65           |                      |
| 308       | Weiterbildung, Re traite, Supervision                            | 235'000.00           |                      | 263'700.00           |                      | 158'724.20           |                      |
| 309       | Übriger Personalaufwand  | 46'380.00            |                      | 65'700.00            |                      | 79'632.40            |                      |
| <b>31</b> | <b>Sachaufwand</b>   | <b>4'714'810.00</b>  |                      | <b>4'438'800.00</b>  |                      | <b>3'792'071.07</b>  |                      |
| 310       | Allg. Verwaltungs- und Betriebsaufwand, Drucksachen              | 469'910.00           |                      | 452'650.00           |                      | 413'376.05           |                      |
| 311       | Externe Aufträge, Delegationen                                   | 613'500.00           |                      | 755'400.00           |                      | 383'350.45           |                      |
| 312       | Büroinfrastruktur  | 142'500.00           |                      | 152'800.00           |                      | 176'021.00           |                      |
| 313       | Raumkosten   | 944'900.00           |                      | 920'600.00           |                      | 968'494.80           |                      |
| 314       | Informationsarbeit, Publikationen                                | 831'300.00           |                      | 602'300.00           |                      | 491'373.45           |                      |
| 315       | Bibliothek, Dokumentation, Literatur                             | 93'900.00            |                      | 80'400.00            |                      | 70'241.65            |                      |
| 316       | Veranstaltungen, Projekte, Aktionen                              | 308'800.00           |                      | 301'800.00           |                      | 339'436.20           |                      |
| 317       | Kurse, Seminarien, Tagungen                                      | 1'241'600.00         |                      | 1'105'950.00         |                      | 911'713.12           |                      |
| 319       | Übriger Sachaufwand  | 68'400.00            |                      | 66'900.00            |                      | 38'064.35            |                      |
| <b>32</b> | <b>Beiträge an Gemeinden/Regionale Aufgaben</b>                  | <b>983'300.00</b>    |                      | <b>994'310.00</b>    |                      | <b>889'390.85</b>    |                      |
| 321       | Beiträge an Gemeindeaufgaben                                     | 237'000.00           |                      | 246'000.00           |                      | 182'245.55           |                      |
| 322       | Wiederkehrende Beiträge an regionale Aufgaben                    | 746'300.00           |                      | 748'310.00           |                      | 707'145.30           |                      |

## ARTENGLIEDERUNG

|           |  | VORANSCHLAG 2011    |        | VORANSCHLAG 2010    |        | RECHNUNG 2009       |        |
|-----------|--|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|           |  | AUFWAND             | ERTRAG | AUFWAND             | ERTRAG | AUFWAND             | ERTRAG |
| <b>33</b> | <b>Beiträge an Werke und Institutionen</b>               | <b>6'761'320.00</b> |        | <b>6'740'740.00</b> |        | <b>6'797'303.38</b> |        |
| 331       | Gebundene Beiträge                                       | 5'200'100.00        |        | 5'179'900.00        |        | 5'074'679.80        |        |
| 332       | Freie Beiträge   | 1'561'220.00        |        | 1'560'840.00        |        | 1'722'623.58        |        |
| <b>34</b> | <b>Beiträge an Private</b>                               | <b>661'000.00</b>   |        | <b>679'200.00</b>   |        | <b>554'517.55</b>   |        |
| 341       | Stipendien   | 294'000.00          |        | 306'000.00          |        | 211'667.00          |        |
| 342       | Kursbeiträge   | 342'500.00          |        | 357'700.00          |        | 319'179.35          |        |
| 343       | Unterstützungen  | 24'500.00           |        | 15'500.00           |        | 23'671.20           |        |
| <b>35</b> | <b>Passivzinsen</b>                                      | <b>51'000.00</b>    |        | <b>203'000.00</b>   |        | <b>20'086.55</b>    |        |
| 351       | Zinsen für kurzfristige Schulden                         |                     |        |                     |        | 5'108.00            |        |
| 355       | Zinsen auf Fondsguthaben                                 | 50'000.00           |        | 200'000.00          |        | 14'741.90           |        |
| 356       | Zinsen auf Sonderrechnungen                              | 1'000.00            |        | 3'000.00            |        | 236.65              |        |
| <b>36</b> | <b>Durchlaufposten</b>                                   | <b>354'600.00</b>   |        | <b>351'000.00</b>   |        | <b>348'254.00</b>   |        |
| 360       | Durchlaufposten  | 354'600.00          |        | 351'000.00          |        | 348'254.00          |        |
| <b>37</b> | <b>Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rückstellungen</b> | <b>1'025'300.00</b> |        | <b>1'497'000.00</b> |        | <b>1'684'972.55</b> |        |
| 370       | Einlagen in Fonds  | 1'025'300.00        |        | 1'497'000.00        |        | 1'684'972.55        |        |
| <b>38</b> | <b>Abschreibungen, Rechnungsausgleich</b>                | <b>171'180.00</b>   |        | <b>227'000.00</b>   |        | <b>1'101'095.33</b> |        |
| 381       | Abschreibungen Liegenschaften                            |                     |        | 107'000.00          |        | 11'760.00           |        |
| 382       | Abschreibungen EDV-Anlage                                | 51'500.00           |        | 120'000.00          |        | 169'147.00          |        |
| 383       | Übrige Abschreibungen                                    | 119'680.00          |        |                     |        | 150'000.00          |        |
| 389       | Ertragsüberschuss  |                     |        |                     |        | 770'188.33          |        |
| <b>39</b> | <b>Interne Verrechnungen</b>                             | <b>247'800.00</b>   |        | <b>253'000.00</b>   |        | <b>265'493.15</b>   |        |
| 390       | Verrechneter Aufwand/Ertrag                              | 247'800.00          |        | 253'000.00          |        | 265'493.15          |        |

## ARTENGLIEDERUNG

|           |   | VORANSCHLAG 2011 |                      | VORANSCHLAG 2010 |                      | RECHNUNG 2009 |                      |
|-----------|---|------------------|----------------------|------------------|----------------------|---------------|----------------------|
|           |   | AUFWAND          | ERTRAG               | AUFWAND          | ERTRAG               | AUFWAND       | ERTRAG               |
| <b>4</b>  | <b>ERTRAG</b>   |                  | <b>26'071'140.00</b> |                  | <b>26'331'850.00</b> |               | <b>25'672'678.58</b> |
| <b>40</b> | <b>Leistungen von Kirchgemeinden und Verbandskirchen</b>      |                  | <b>23'872'000.00</b> |                  | <b>24'049'000.00</b> |               | <b>23'505'563.05</b> |
| 400       | Abgaben von Kirchgemeinden                                    |                  | 23'509'000.00        |                  | 23'676'000.00        |               | 23'128'226.00        |
| 401       | Kollekten von Kirchgemeinden                                  |                  | 105'000.00           |                  | 108'000.00           |               | 115'897.05           |
| 402       | Beiträge von Kirchgemeinden                                   |                  | 182'000.00           |                  | 188'000.00           |               | 186'440.00           |
| 405       | Beiträge von Verbandskirchen                                  |                  | 76'000.00            |                  | 77'000.00            |               | 75'000.00            |
| <b>41</b> | <b>Beiträge von Bund, Kanton, Kirchen</b>                     |                  | <b>604'150.00</b>    |                  | <b>598'810.00</b>    |               | <b>579'555.35</b>    |
| 410       | Bundesbeiträge  |                  |                      |                  | 3'000.00             |               |                      |
| 411       | Kanrtonsbeiträge  |                  | 400'000.00           |                  | 392'000.00           |               | 402'976.00           |
| 412       | Beiträge Kantonalkirchen                                      |                  | 47'000.00            |                  | 46'600.00            |               | 20'613.00            |
| 413       | Beiträge anderer Kirchen                                      |                  | 157'150.00           |                  | 157'210.00           |               | 155'966.35           |
| <b>43</b> | <b>Entgelte, Rückerstattungen</b>                             |                  | <b>681'390.00</b>    |                  | <b>509'740.00</b>    |               | <b>654'682.70</b>    |
| 431       | Gebühren, Kostenanteile, Rückerstattungen                     |                  | 197'990.00           |                  | 190'540.00           |               | 310'248.95           |
| 432       | Verkaufserlöse  |                  | 12'400.00            |                  | 14'700.00            |               | 13'985.80            |
| 433       | Kurs-, Tagungs- und Schulgelder                               |                  | 455'000.00           |                  | 297'500.00           |               | 313'891.00           |
| 439       | Diverse Entgelte  |                  | 16'000.00            |                  | 7'000.00             |               | 16'556.95            |
| <b>45</b> | <b>Vermögenserträge</b>                                       |                  | <b>126'300.00</b>    |                  | <b>224'300.00</b>    |               | <b>106'382.76</b>    |
| 451       | Zinsen auf Bank- und PC-Guthaben                              |                  | 50'000.00            |                  | 150'000.00           |               | 19'846.65            |
| 453       | Zinsen auf Vorschüssen und Darlehen                           |                  | 3'500.00             |                  | 1'500.00             |               | 10'276.10            |
| 455       | Liegenschaftserträge  |                  | 71'800.00            |                  | 71'800.00            |               | 72'836.30            |
| 456       | Erträge aus Beteiligungen                                     |                  | 1'000.00             |                  | 1'000.00             |               | 3'423.71             |
| <b>46</b> | <b>Durchlaufposten</b>  |                  | <b>354'600.00</b>    |                  | <b>351'000.00</b>    |               | <b>351'854.00</b>    |
| 460       | Durchlaufposten   |                  | 354'600.00           |                  | 351'000.00           |               | 351'854.00           |
| <b>47</b> | <b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Rückstellungen</b> |                  | <b>185'300.00</b>    |                  | <b>346'000.00</b>    |               | <b>209'147.57</b>    |
| 470       | Fondsentnahmen  |                  | 185'300.00           |                  | 196'000.00           |               | 110'478.80           |
| 475       | Auflösung von Rückstellungen                                  |                  |                      |                  | 150'000.00           |               | 98'668.77            |
| <b>49</b> | <b>Interne Verrechnungen</b>                                  |                  | <b>247'400.00</b>    |                  | <b>253'000.00</b>    |               | <b>265'493.15</b>    |
| 490       | Verrechneter Aufwand/Ertrag                                   |                  | 247'400.00           |                  | 253'000.00           |               | 265'493.15           |

## LAUFENDE RECHNUNG

| K =        | diese Positionen sind im Anhang kommentiert                            | VORANSCHLAG 2011     |                      | VORANSCHLAG 2010     |                      | RECHNUNG 2009        |                      |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|            |  | AUFWAND              | ERTRAG               | AUFWAND              | ERTRAG               | AUFWAND              | ERTRAG               |
|            | <b>LAUFENDE RECHNUNG</b>   | <b>25'650'940.00</b> | <b>26'071'140.00</b> | <b>25'919'550.00</b> | <b>26'331'850.00</b> | <b>24'902'490.25</b> | <b>25'672'678.58</b> |
|            | ERTRAGSÜBERSCHUSS  | 420'200.00           |                      | 412'300.00           |                      | 770'188.33           |                      |
| <b>0</b>   | <b>BEHOERDEN, PFARRSTELLEN, SEK, MEDIEN</b>                            | <b>6'452'960.00</b>  | <b>105'240.00</b>    | <b>5'668'550.00</b>  | <b>113'440.00</b>    | <b>5'632'530.90</b>  | <b>145'267.40</b>    |
| <b>020</b> | <b>Synode</b>  | <b>297'700.00</b>    |                      | <b>334'300.00</b>    |                      | <b>238'692.70</b>    |                      |
| <b>K</b>   | 020.300.01 Entschädigung Synodale                                      | 90'000.00            |                      | 115'000.00           |                      | 66'432.80            |                      |
|            | 020.300.02 Entschädigung Protokollführung                              | 11'500.00            |                      | 13'000.00            |                      | 9'669.40             |                      |
|            | 020.300.03 Entschädigung Büro, Synodekommissionen                      | 25'000.00            |                      | 24'000.00            |                      | 25'120.00            |                      |
|            | 020.300.04 Entschädigung Büro GPK/FIKO                                 | 5'000.00             |                      | 4'200.00             |                      | 5'136.45             |                      |
|            | 020.303.01 Sozialversicherungsbeiträge                                 | 1'200.00             |                      | 2'000.00             |                      | 1'137.30             |                      |
|            | 020.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse                            | 1'000.00             |                      | 1'500.00             |                      | 921.95               |                      |
|            | 020.305.01 Unfallversicherungsbeiträge                                 | 100.00               |                      | 100.00               |                      | 95.55                |                      |
|            | 020.307.01 Spesenentschädigung Synodale                                | 50'000.00            |                      | 68'500.00            |                      | 38'668.10            |                      |
|            | 020.307.02 Spesenentschädigung Synodekommissionen                      | 7'500.00             |                      | 6'500.00             |                      | 5'459.35             |                      |
|            | 020.310.01 Druck Protokolle  | 23'000.00            |                      | 20'000.00            |                      | 20'738.50            |                      |
|            | 020.311.01 Externe Aufträge  | 30'000.00            |                      | 29'000.00            |                      | 29'366.95            |                      |
|            | 020.311.02 Dolmetscher- und Weibeldienst                               | 17'200.00            |                      | 15'000.00            |                      | 12'247.30            |                      |
|            | 020.311.03 Rechnungsprüfung  | 20'000.00            |                      | 20'000.00            |                      | 10'784.30            |                      |
| <b>K</b>   | 020.317.01 Schulung von Synodalen                                      | 3'000.00             |                      | 1'000.00             |                      |                      |                      |
|            | 020.319.01 Übriger Sachaufwand   | 1'200.00             |                      | 2'500.00             |                      | 621.70               |                      |
|            | 020.319.02 Präsidialkredit   | 2'000.00             |                      | 2'000.00             |                      | 2'293.05             |                      |
|            | 020.390.01 Verrechneter Aufwand Sekretariat                            | 10'000.00            |                      | 10'000.00            |                      | 10'000.00            |                      |
| <b>030</b> | <b>Synodalrat</b>  | <b>1'502'400.00</b>  |                      | <b>975'550.00</b>    |                      | <b>895'038.55</b>    | <b>15'000.00</b>     |
| <b>K</b>   | 030.300.01 Löhne Synodalräte   | 724'000.00           |                      | 545'000.00           |                      | 570'522.15           |                      |
|            | 030.300.03 Entschädigung Kommissionen                                  | 4'500.00             |                      | 1'500.00             |                      | 800.00               |                      |
|            | 030.300.04 Entschädigung a.o. Aufträge □ Synodalräte                   | 10'000.00            |                      | 10'000.00            |                      |                      |                      |
| <b>K</b>   | 030.301.01 Löhne Festangestellte                                       |                      |                      | 14'400.00            |                      | 14'474.20            |                      |
| <b>K</b>   | 030.301.02 Stellenpunktereserve  | 250'000.00           |                      |                      |                      |                      |                      |
|            | 030.302.01 Entschädigung a.o. Aufträge gesamtkirchl. Mitarbeiter/innen | 30'000.00            |                      | 30'000.00            |                      | 16'479.65            |                      |
|            | 030.303.01 Sozialversicherungsbeiträge                                 | 44'800.00            |                      | 33'100.00            |                      | 31'525.60            |                      |
|            | 030.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse                            | 12'300.00            |                      | 10'900.00            |                      | 10'805.05            |                      |
|            | 030.304.01 Personalversicherungsbeiträge                               | 69'400.00            |                      | 61'800.00            |                      | 57'754.95            |                      |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |   |                     |                  |                     |                  |                     |                  |
|----------|------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|          | 030.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht    | 12'500.00           |                  | 9'150.00            | 9'359.75         |                     |                  |
|          | 030.307.01 | Spesenentschädigungen Synodalrat                      | 40'000.00           |                  | 40'000.00           | 36'195.80        |                     |                  |
|          | 030.307.02 | Spesenentschädigungen Kommissionen                    | 700.00              |                  | 1'000.00            | 728.90           |                     |                  |
|          | 030.308.01 | Weiterbildung   | 7'700.00            |                  | 7'700.00            |                  |                     |                  |
|          | 030.308.02 | Retraiten   | 12'500.00           |                  | 12'000.00           | 5'015.80         |                     |                  |
|          | 030.310.01 | Bürokostenpauschale                                   | 34'000.00           |                  | 34'000.00           | 34'310.30        |                     |                  |
| <b>K</b> | 030.311.01 | Externe Aufträge                                      | 160'000.00          |                  | 80'000.00           | 64'296.05        |                     |                  |
|          | 030.311.02 | Delegationen  | 4'500.00            |                  | 8'000.00            | 521.50           |                     |                  |
|          | 030.317.01 | Konferenzen, Kurse, Tagungen                          | 35'000.00           |                  | 33'000.00           | 17'452.95        |                     |                  |
|          | 030.319.01 | Freier Kredit Synodalrat                              | 30'000.00           |                  | 30'000.00           | 12'819.80        |                     |                  |
| <b>K</b> | 030.319.02 | Freier Kredit Genderfragen (vormals Frauendelegation) | 20'500.00           |                  | 14'000.00           | 11'976.10        |                     |                  |
|          | 030.431.09 | Diverse Rückerstattungen                              |                     |                  |                     |                  | 15'000.00           |                  |
|          | <b>031</b> | <b>Kirchenkanzlei</b>                                 | <b>1'404'360.00</b> | <b>12'000.00</b> | <b>1'342'400.00</b> | <b>25'500.00</b> | <b>1'376'583.85</b> | <b>30'517.50</b> |
|          | 031.301.01 | Löhne Festangestellte                                 | 930'500.00          |                  | 915'400.00          | 932'720.35       |                     |                  |
| <b>K</b> | 031.302.01 | Übrige Löhne, eigene Honorare                         | 75'000.00           |                  | 35'000.00           | 1'416.65         |                     |                  |
| <b>K</b> | 031.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                           | 62'200.00           |                  | 56'500.00           | 56'584.45        |                     |                  |
|          | 031.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                      | 16'900.00           |                  | 17'500.00           | 18'205.55        |                     |                  |
|          | 031.304.01 | Personalversicherungsbeiträge                         | 100'600.00          |                  | 106'000.00          | 104'179.05       |                     |                  |
|          | 031.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld Haftpflicht     | 16'000.00           |                  | 15'500.00           | 16'322.90        |                     |                  |
|          | 031.307.01 | Spesenentschädigungen                                 | 4'300.00            |                  | 3'100.00            | 4'349.00         |                     |                  |
|          | 031.308.01 | Weiterbildung   | 13'200.00           |                  | 13'200.00           | 9'571.10         |                     |                  |
|          | 031.308.02 | Retraite, Supervision                                 | 3'600.00            |                  | 3'500.00            | 2'156.70         |                     |                  |
|          | 031.309.01 | Personalrekrutierung                                  |                     |                  |                     | 3'571.90         |                     |                  |
|          | 031.309.02 | Übriger Personalaufwand                               | 1'200.00            |                  | 1'200.00            | 1'634.95         |                     |                  |
|          | 031.310.01 | Büromaterial, Papier                                  | 18'500.00           |                  | 16'500.00           | 20'929.95        |                     |                  |
|          | 031.310.02 | Gebühren Kommunikation                                | 5'800.00            |                  | 5'500.00            | 5'716.45         |                     |                  |
|          | 031.310.03 | Versandkosten, PC-Gebühren                            | 13'000.00           |                  | 13'500.00           | 11'404.85        |                     |                  |
| <b>K</b> | 031.310.04 | Diverse Drucksachen                                   | 18'300.00           |                  | 7'400.00            | 13'282.60        |                     |                  |
|          | 031.310.09 | Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen                  | 360.00              |                  | 500.00              | 273.50           |                     |                  |
|          | 031.311.01 | Honorare externe Aufträge                             | 4'000.00            |                  | 15'500.00           | 30'838.65        |                     |                  |
|          | 031.312.01 | Anschaffungen Büroinfrastruktur                       | 3'600.00            |                  | 3'500.00            | 24'673.10        |                     |                  |
|          | 031.312.02 | Unterhalt, Leasing, Büroinfrastruktur                 | 23'000.00           |                  | 19'000.00           | 23'130.40        |                     |                  |
|          | 031.315.01 | Zeitungen, Zeitschriften                              | 6'000.00            |                  | 6'000.00            | 5'592.50         |                     |                  |
|          | 031.315.02 | Fachliteratur, Dokumentation                          | 2'500.00            |                  | 2'500.00            | 2'160.70         |                     |                  |
|          | 031.319.01 | Übriger Sachaufwand                                   | 800.00              |                  | 1'800.00            | 368.55           |                     |                  |
|          | 031.390.01 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                       | 85'000.00           |                  | 83'800.00           | 87'500.00        |                     |                  |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
|----------|------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|          | 031.431.01 | Leistungen EO und Taggeldversicherung        |                   |                  |                   |                  |                   | 4'709.50         |
|          | 031.431.09 | Diverse Rückerstattungen                     |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |                   | 2'308.00         |
| <b>K</b> | 031.490.01 | Verrechneter Aufwand IKK, Sekretariat Synode |                   | 10'000.00        |                   | 23'500.00        |                   | 23'500.00        |
|          | <b>032</b> | <b>Kommunikationsdienst</b>                  | <b>644'000.00</b> | <b>18'500.00</b> | <b>374'000.00</b> | <b>13'000.00</b> | <b>293'337.35</b> | <b>20'503.50</b> |
|          | 032.311.01 | Honorare externe Aufträge                    | 20'000.00         |                  | 15'000.00         |                  | 6'031.35          |                  |
| <b>K</b> | 032.314.01 | Kreisschreiben, Newsletter                   | 130'000.00        |                  | 95'000.00         |                  | 103'096.15        |                  |
| <b>K</b> | 032.314.02 | Tätigkeitsbericht                            | 50'000.00         |                  | 43'500.00         |                  | 37'736.25         |                  |
|          | 032.314.03 | Dokumentation unserer Kirche                 | 30'000.00         |                  | 28'000.00         |                  |                   |                  |
| <b>K</b> | 032.314.04 | Gemeinschaftsversand                         | 40'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 39'811.70         |                  |
| <b>K</b> | 032.314.05 | Jahrzehntbericht                             | 20'000.00         |                  | 5'000.00          |                  |                   |                  |
| <b>K</b> | 032.314.07 | Kirchenmarketing                             | 150'000.00        |                  |                   |                  |                   |                  |
| <b>K</b> | 032.314.09 | Diverse Veröffentlichungen                   | 48'000.00         |                  | 22'000.00         |                  | 21'616.05         |                  |
| <b>K</b> | 032.314.10 | Internetbearbeitung                          | 52'000.00         |                  | 41'500.00         |                  | 31'526.45         |                  |
|          | 032.316.01 | PR, Öffentlichkeitsarbeit                    | 60'000.00         |                  | 60'000.00         |                  | 38'657.80         |                  |
|          | 032.316.02 | Kommunikationskonzept                        | 35'000.00         |                  | 35'000.00         |                  | 12'708.50         |                  |
|          | 032.317.01 | Medienkurs                                   | 9'000.00          |                  | 9'000.00          |                  | 1'757.50          |                  |
|          | 032.317.02 | Messtraining                                 |                   |                  |                   |                  | 395.60            |                  |
|          | 032.431.02 | Gemeinschaftsversand                         |                   | 5'000.00         |                   | 5'000.00         |                   | 7'990.00         |
|          | 032.433.01 | Teilnehmerbeiträge Medienkurs                |                   | 2'500.00         |                   | 2'000.00         |                   | 2'358.50         |
|          | 032.490.01 | Verrechneter Aufwand, Gemeinschaftsversand   |                   | 11'000.00        |                   | 6'000.00         |                   | 10'155.00        |
|          | <b>035</b> | <b>Präsenz der Kirchen an Ausstellungen</b>  | <b>170'000.00</b> | <b>45'340.00</b> | <b>170'000.00</b> | <b>46'340.00</b> | <b>187'790.25</b> | <b>45'738.00</b> |
|          | 035.316.01 | Projektkosten Messebeteiligungen             | 170'000.00        |                  | 170'000.00        |                  | 187'790.25        |                  |
|          | 035.402.01 | Beiträge Kirchengemeinden                    |                   | 12'000.00        |                   | 13'000.00        |                   | 12'100.00        |
|          | 035.413.01 | Beiträge röm.-kath. Kirche                   |                   | 33'000.00        |                   | 33'000.00        |                   | 32'810.00        |
|          | 035.431.01 | Beiträge Dritter                             |                   | 340.00           |                   | 340.00           |                   | 340.00           |
|          | 035.431.09 | Diverse Rückerstattungen                     |                   |                  |                   |                  |                   | 488.00           |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |   |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
|----------|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|          | <b>036</b> | <b>Kirchliche Medienarbeit, Publizistik</b>             | <b>739'900.00</b>   | <b>20'000.00</b>  | <b>750'000.00</b>   | <b>20'000.00</b>  | <b>766'252.10</b>   | <b>20'000.00</b>  |
|          | 036.322.01 | Redaktion Vie Protestante                               | 28'300.00           |                   | 28'300.00           |                   | 28'300.00           |                   |
| <b>K</b> | 036.331.01 | Reformierte Medien                                      | 533'400.00          |                   | 548'200.00          |                   | 561'209.00          |                   |
|          | 036.331.02 | Office protestant des médias OPM                        | 95'700.00           |                   | 94'400.00           |                   | 94'350.00           |                   |
|          | 036.332.01 | Sämänn für Sehbehinderte                                | 6'000.00            |                   | 6'000.00            |                   | 5'202.10            |                   |
|          | 036.332.02 | Evang. Informationsstelle Kirchen, □ Sekten, Religionen | 23'100.00           |                   | 23'100.00           |                   | 23'084.00           |                   |
|          | 036.332.04 | Stiftung 'Visage Protestant'; Projekt 'Téléglise'       | 50'000.00           |                   | 50'000.00           |                   | 50'000.00           |                   |
|          | 036.332.06 | Evang. Arbeitsgemeinschaft, EAG                         | 3'400.00            |                   |                     |                   | 4'107.00            |                   |
|          | 036.413.01 | Beitrag CSJ an CER                                      |                     | 20'000.00         |                     | 20'000.00         |                     | 20'000.00         |
|          | <b>040</b> | <b>Interkonfessionelle Konferenz (IKK)</b>              |                     |                   | <b>13'500.00</b>    |                   | <b>13'500.00</b>    |                   |
| <b>K</b> | 040.390.01 | Verrechneter Aufwand                                    |                     |                   | 13'500.00           |                   | 13'500.00           |                   |
|          | <b>050</b> | <b>Rekurskommission</b>                                 | <b>3'000.00</b>     |                   | <b>3'000.00</b>     |                   |                     |                   |
|          | 050.300.01 | Entschädigung Kommission                                | 3'000.00            |                   | 3'000.00            |                   |                     |                   |
|          | <b>060</b> | <b>Gemeindeeigene Pfarrstellen</b>                      | <b>11'000.00</b>    |                   | <b>13'000.00</b>    |                   | <b>7'364.80</b>     |                   |
|          | 060.311.01 | Amtseinsetzungen  | 8'000.00            |                   | 8'000.00            |                   | 7'364.80            |                   |
|          | 060.321.01 | Beiträge  | 3'000.00            |                   | 5'000.00            |                   |                     |                   |
|          | <b>061</b> | <b>Beiträge an Pfarrstellen</b>                         | <b>98'000.00</b>    | <b>9'400.00</b>   | <b>100'000.00</b>   | <b>8'600.00</b>   | <b>96'621.35</b>    | <b>9'335.90</b>   |
|          | 061.322.01 | Regionalpfarrstellen                                    | 50'000.00           |                   | 55'000.00           |                   | 48'989.35           |                   |
|          | 061.331.01 | Notfallseelsorge  | 48'000.00           |                   | 45'000.00           |                   | 47'632.00           |                   |
|          | 061.413.01 | Beiträge IKK-Kirchen                                    |                     | 9'400.00          |                     | 8'600.00          |                     | 9'335.90          |
|          | <b>090</b> | <b>Kirchenbund</b>                                      | <b>1'580'900.00</b> |                   | <b>1'591'100.00</b> |                   | <b>1'571'249.90</b> | <b>4'172.50</b>   |
|          | 090.307.01 | Spesen Abgeordnete                                      | 7'000.00            |                   | 7'000.00            |                   | 6'834.90            |                   |
| <b>K</b> | 090.331.01 | Verwaltungskostenanteil                                 | 1'540'000.00        |                   | 1'550'000.00        |                   | 1'537'650.00        |                   |
|          | 090.331.02 | Kirchenkonferenzen                                      | 33'900.00           |                   | 34'100.00           |                   | 26'765.00           |                   |
|          | 090.431.09 | Diverse Rückerstattungen                                |                     |                   |                     |                   |                     | 4'172.50          |
|          | <b>099</b> | <b>Diverse Beiträge, Sammelkredit</b>                   | <b>1'700.00</b>     |                   | <b>1'700.00</b>     |                   | <b>186'100.05</b>   |                   |
|          | 099.332.01 | Jahrbuch für Kirchenrecht                               | 1'700.00            |                   | 1'700.00            |                   | 1'643.00            |                   |
|          | 099.332.02 | Sammelkredit  |                     |                   |                     |                   | 184'457.05          |                   |
| <b>K</b> | <b>1</b>   | <b>ZENTRALE DIENSTE</b>                                 | <b>2'207'480.00</b> | <b>291'900.00</b> | <b>2'283'850.00</b> | <b>281'000.00</b> | <b>2'300'106.65</b> | <b>315'980.00</b> |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          | <b>100</b> | <b>Bereich Zentrale Dienste</b>                    | <b>1'342'700.00</b> | <b>80'500.00</b> | <b>1'334'050.00</b> | <b>76'500.00</b> | <b>1'280'571.55</b> | <b>91'924.05</b> |
|----------|------------|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| <b>K</b> | 100.301.01 | Löhne Festangestellte                              | 825'500.00          |                  | 828'000.00          |                  | 860'586.95          |                  |
| <b>K</b> | 100.302.01 | Übrige Löhne, eigene Honorare                      | 92'700.00           |                  | 38'900.00           |                  | 36'915.70           |                  |
|          | 100.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                        | 56'300.00           |                  | 50'800.00           |                  | 54'215.25           |                  |
|          | 100.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                   | 15'200.00           |                  | 16'000.00           |                  | 17'456.75           |                  |
|          | 100.304.01 | Personalversicherungsbeiträge                      | 88'300.00           |                  | 102'500.00          |                  | 109'174.40          |                  |
|          | 100.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht | 15'600.00           |                  | 14'500.00           |                  | 16'519.45           |                  |
|          | 100.307.01 | Spesenentschädigungen                              | 1'000.00            |                  | 1'000.00            |                  | 695.90              |                  |
|          | 100.308.01 | Weiterbildung                                      | 11'000.00           |                  | 9'300.00            |                  | 7'740.05            |                  |
|          | 100.308.02 | Retraite, Supervision                              | 2'500.00            |                  | 3'500.00            |                  | 623.70              |                  |
|          | 100.308.03 | Schulung 'sexuelle Belästigung'                    |                     |                  |                     |                  | 2'132.00            |                  |
|          | 100.309.01 | Personalrekrutierung                               |                     |                  |                     |                  | 18'864.40           |                  |
|          | 100.309.02 | Übriger Personalaufwand                            | 1'300.00            |                  | 2'200.00            |                  | 5'218.40            |                  |
|          | 100.309.03 | Betriebsexterne Sozialberatung                     | 5'000.00            |                  | 5'000.00            |                  | 2'517.85            |                  |
|          | 100.309.04 | Beiträge an Kinderbetreuung                        | 15'000.00           |                  | 15'000.00           |                  | 13'769.40           |                  |
|          | 100.310.01 | Büromaterial, Papier                               | 4'500.00            |                  | 4'500.00            |                  | 3'358.85            |                  |
|          | 100.310.02 | Gebühren Kommunikation                             | 8'000.00            |                  | 8'000.00            |                  | 7'350.70            |                  |
|          | 100.310.03 | Versandkosten                                      | 6'000.00            |                  | 6'000.00            |                  | 6'128.25            |                  |
|          | 100.310.04 | Gebühren Bank, PC                                  | 3'000.00            |                  | 3'000.00            |                  | 1'828.25            |                  |
| <b>K</b> | 100.310.05 | Diverse Drucksachen                                | 16'000.00           |                  | 25'000.00           |                  | 14'574.45           |                  |
|          | 100.310.06 | Sachversicherungen                                 | 5'500.00            |                  | 5'000.00            |                  | 6'173.70            |                  |
|          | 100.310.09 | Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen               | 700.00              |                  | 700.00              |                  | 749.60              |                  |
| <b>K</b> | 100.311.01 | Honorare externe Aufträge                          | 78'000.00           |                  | 99'000.00           |                  | 3'527.65            |                  |
|          | 100.312.01 | Anschaffungen Büroinfrastruktur                    | 2'000.00            |                  | 4'600.00            |                  | 1'250.65            |                  |
|          | 100.312.02 | Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur               | 5'500.00            |                  | 8'200.00            |                  | 1'993.45            |                  |
|          | 100.315.01 | Zeitungen, Zeitschriften                           | 100.00              |                  | 100.00              |                  | 30.00               |                  |
|          | 100.315.02 | Fachliteratur, Dokumentation                       | 1'800.00            |                  | 2'500.00            |                  | 1'885.45            |                  |
|          | 100.319.01 | Übriger Sachaufwand                                | 500.00              |                  | 600.00              |                  | 568.20              |                  |
|          | 100.332.01 | Mitgliedschaften                                   | 200.00              |                  | 100.00              |                  | 1'384.00            |                  |
|          | 100.390.01 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                    | 81'000.00           |                  | 79'800.00           |                  | 83'338.15           |                  |
|          | 100.390.02 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                    | 500.00              |                  | 250.00              |                  |                     |                  |
|          | 100.400.01 | Gemeinden für Führung Finanzausgleich              |                     | 65'000.00        |                     | 65'000.00        |                     | 65'000.00        |
|          | 100.431.01 | Leistungen EO und Taggeldversicherung              |                     |                  |                     |                  |                     | 17'776.15        |
|          | 100.431.09 | Diverse Rückerstattungen                           |                     | 5'000.00         |                     | 1'000.00         |                     | 1'706.10         |
|          | 100.432.01 | Verkauf Publikationen und Rödel                    |                     | 6'000.00         |                     | 6'000.00         |                     | 3'166.90         |
|          | 100.439.01 | Diverse Entgelte                                   |                     | 1'500.00         |                     | 1'500.00         |                     | 1'774.90         |
|          | 100.490.01 | Verrechneter Aufwand                               |                     | 3'000.00         |                     | 3'000.00         |                     | 2'500.00         |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          | <b>110</b> | <b>Informatik</b>                                  | <b>662'380.00</b> | <b>9'000.00</b> | <b>750'300.00</b> | <b>5'000.00</b> | <b>811'196.95</b> | <b>15'717.80</b> |
|----------|------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| <b>K</b> | 110.301.01 | Löhne Festangestellte                              | 168'700.00        |                 | 215'000.00        |                 | 213'330.65        |                  |
|          | 110.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                        | 10'700.00         |                 | 13'000.00         |                 | 12'977.60         |                  |
|          | 110.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                   | 2'800.00          |                 | 4'200.00          |                 | 4'159.80          |                  |
|          | 110.304.01 | Personalversicherungsbeiträge                      | 14'500.00         |                 | 25'100.00         |                 | 23'581.80         |                  |
|          | 110.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht | 3'000.00          |                 | 3'700.00          |                 | 3'837.95          |                  |
|          | 110.307.01 | Spesenentschädigungen                              | 2'000.00          |                 | 5'000.00          |                 | 1'632.20          |                  |
| <b>K</b> | 110.308.01 | Weiterbildung                                      | 5'000.00          |                 | 20'000.00         |                 | 5'100.00          |                  |
|          | 110.308.02 | Schulung Personal                                  | 9'000.00          |                 | 9'000.00          |                 | 112.15            |                  |
|          | 110.310.01 | Verbrauchsmaterial                                 | 1'000.00          |                 | 4'000.00          |                 | 48.80             |                  |
|          | 110.310.03 | Betriebskosten Netzwerk                            | 50'000.00         |                 | 50'000.00         |                 | 42'298.20         |                  |
|          | 110.310.04 | Versicherung                                       | 3'000.00          |                 | 3'000.00          |                 | 2'487.75          |                  |
| <b>K</b> | 110.311.01 | Externe Aufträge, Support                          | 167'300.00        |                 | 221'500.00        |                 | 73'029.50         |                  |
| <b>K</b> | 110.311.02 | Externes Hosting Zeiterfassungssystem              |                   |                 |                   |                 | 11'605.25         |                  |
| <b>K</b> | 110.312.01 | Anschaffungen Hard- und Software, Installationen   | 10'000.00         |                 | 28'000.00         |                 | 36'385.00         |                  |
| <b>K</b> | 110.312.02 | Unterhalt, Reparaturen                             | 25'000.00         |                 | 10'000.00         |                 | 4'118.65          |                  |
|          | 110.313.01 | Raumkosten   | 13'500.00         |                 | 13'500.00         |                 | 13'404.00         |                  |
|          | 110.313.02 | Nebenkosten  | 4'700.00          |                 | 4'300.00          |                 | 4'510.85          |                  |
|          | 110.315.01 | Fachliteratur                                      | 1'000.00          |                 | 1'000.00          |                 | 287.00            |                  |
|          | 110.370.01 | Einlage in Rückstellungen                          |                   |                 |                   |                 | 39'142.80         |                  |
| <b>K</b> | 110.382.01 | Abschreibung                                       | 51'500.00         |                 | 120'000.00        |                 | 169'147.00        |                  |
| <b>K</b> | 110.383.01 | Übrige Abschreibungen                              | 119'680.00        |                 |                   |                 | 150'000.00        |                  |
|          | 110.431.01 | Leistungen EO und Taggeldversicherung              |                   |                 |                   |                 |                   | 5'938.00         |
|          | 110.431.02 | Erlös aus EDV-Dienstleistungen                     |                   | 4'000.00        |                   | 5'000.00        |                   | 4'408.00         |
|          | 110.431.09 | Diverse Rückerstattungen                           |                   | 5'000.00        |                   |                 |                   | 5'371.80         |

## LAUFENDE RECHNUNG

|                     |  |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
|---------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| <b>180</b>          | <b>Liegenschaft Bürenstrasse 12</b>                | <b>202'400.00</b>   | <b>202'400.00</b> | <b>199'500.00</b>   | <b>199'500.00</b> | <b>208'338.15</b>   | <b>208'338.15</b> |
| 180.302.01          | Löhne Reinigungspersonal                           | 3'000.00            |                   | 5'200.00            |                   | 9'869.05            |                   |
| 180.303.01          | Sozialversicherungsbeiträge                        | 300.00              |                   | 300.00              |                   | 546.40              |                   |
| 180.303.02          | Beiträge Familienausgleichskasse                   | 100.00              |                   | 100.00              |                   | 188.50              |                   |
| 180.305.01          | Unfallversicherungsbeiträge                        |                     |                   | 100.00              |                   | 20.70               |                   |
| 180.313.01          | Miete  | 98'000.00           |                   | 98'000.00           |                   | 101'995.00          |                   |
| 180.313.02          | Heizkosten, Nebenkosten                            | 68'000.00           |                   | 60'800.00           |                   | 61'134.00           |                   |
| 180.313.03          | Betriebskosten Stockwerkeigentum                   | 30'000.00           |                   | 30'000.00           |                   | 29'200.65           |                   |
| 180.313.04          | Unterhalt Büroräume                                | 3'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 5'383.85            |                   |
| 180.490.01          | Verrechneter Aufwand Raumkosten                    |                     | 202'400.00        |                     | 199'500.00        |                     | 208'338.15        |
| <b>K 2</b>          | <b>DIAKONIE, SEELSORGE</b>                         | <b>3'332'900.00</b> | <b>442'500.00</b> | <b>3'408'400.00</b> | <b>435'400.00</b> | <b>3'306'683.15</b> | <b>449'282.75</b> |
| <b>200</b>          | <b>Bereich Sozial Diakonie</b>                     | <b>1'709'400.00</b> | <b>47'900.00</b>  | <b>1'758'100.00</b> | <b>37'400.00</b>  | <b>1'738'758.85</b> | <b>68'946.75</b>  |
| 200.300.01          | Entschädigung Fachkommissionen                     | 2'800.00            |                   | 6'300.00            |                   | 10'393.20           |                   |
| <b>K</b> 200.301.01 | Löhne Festangestellte                              | 1'025'500.00        |                   | 1'053'500.00        |                   | 1'059'566.40        |                   |
| 200.302.01          | Übrige Löhne, eigene Honorare                      | 10'300.00           |                   | 10'200.00           |                   | 9'159.30            |                   |
| 200.303.01          | Sozialversicherungsbeiträge                        | 64'500.00           |                   | 63'400.00           |                   | 65'191.40           |                   |
| 200.303.02          | Beiträge Familienausgleichskasse                   | 17'400.00           |                   | 20'500.00           |                   | 20'668.15           |                   |
| 200.304.01          | Personalversicherungsbeiträge                      | 111'800.00          |                   | 128'000.00          |                   | 120'171.60          |                   |
| 200.305.01          | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht | 18'400.00           |                   | 18'600.00           |                   | 19'523.70           |                   |
| 200.307.01          | Spesenentschädigungen                              | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 12'615.50           |                   |
| 200.307.02          | Reisespesen Gefängnisseelsorger                    | 10'000.00           |                   | 11'000.00           |                   | 7'141.20            |                   |
| <b>K</b> 200.308.01 | Weiterbildung                                      | 21'800.00           |                   | 26'200.00           |                   | 15'312.60           |                   |
| 200.308.02          | Retraite, Supervision                              | 12'500.00           |                   | 12'500.00           |                   | 5'496.05            |                   |
| 200.309.01          | Personalrekrutierung                               | 3'000.00            |                   | 4'000.00            |                   | 4'147.40            |                   |
| 200.309.02          | Übriger Personalaufwand                            | 2'300.00            |                   | 3'400.00            |                   | 2'834.95            |                   |
| <b>K</b> 200.310.01 | Büromaterial, Drucksachen                          | 19'000.00           |                   | 14'000.00           |                   | 19'213.70           |                   |
| 200.310.02          | Gebühren Kommunikation                             | 6'000.00            |                   | 6'000.00            |                   | 5'041.80            |                   |
| 200.310.03          | Versandkosten, PC-Gebühren                         | 18'400.00           |                   | 17'000.00           |                   | 18'041.05           |                   |
| 200.310.09          | Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen               | 7'500.00            |                   | 4'000.00            |                   | 7'353.80            |                   |
| 200.311.01          | Honorare externe Aufträge                          | 3'500.00            |                   | 5'000.00            |                   | 3'062.15            |                   |
| <b>K</b> 200.312.01 | Anschaffungen Büroinfrastruktur                    | 2'800.00            |                   | 7'300.00            |                   | 436.50              |                   |
| 200.312.02          | Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur               | 6'800.00            |                   | 6'800.00            |                   | 13'439.80           |                   |
| 200.313.01          | Miete  | 163'000.00          |                   | 160'200.00          |                   | 160'282.20          |                   |
| 200.313.02          | Heizkosten, Nebenkosten                            | 44'000.00           |                   | 44'700.00           |                   | 40'028.75           |                   |
| 200.313.03          | Unterhalt Büroräume                                | 2'000.00            |                   | 2'000.00            |                   | 5'551.90            |                   |

## LAUFENDE RECHNUNG

|            |                                      |   |                   |                   |                   |                   |                   |
|------------|--------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>K</b>   | 200.314.01                           | Informationsarbeit, Publikationen                       | 30'800.00         |                   | 42'100.00         |                   | 27'497.15         |
|            | 200.315.01                           | Zeitungen, Zeitschriften                                | 2'600.00          |                   | 2'500.00          |                   | 2'705.35          |
|            | 200.315.02                           | Bibliothek, Dokumentation                               | 3'700.00          |                   | 4'450.00          |                   | 3'916.65          |
| <b>K</b>   | 200.316.01                           | Projekte  | 9'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |
| <b>K</b>   | 200.317.01                           | Konferenzen, Kurse, Tagungen                            | 18'600.00         |                   | 24'850.00         |                   | 18'229.90         |
| <b>K</b>   | 200.317.02                           | Gottesdienste, Anlässe HBG                              | 30'500.00         |                   | 20'400.00         |                   | 24'915.40         |
|            | 200.319.01                           | Übriger Sachaufwand                                     | 2'000.00          |                   | 2'500.00          |                   | 1'675.10          |
|            | 200.332.01                           | Mitgliedschaften  | 3'900.00          |                   | 7'200.00          |                   | 6'010.00          |
| <b>K</b>   | 200.343.01                           | Unterstützungen EPF                                     | 19'500.00         |                   | 12'500.00         |                   | 19'534.00         |
|            | 200.343.02                           | Unterstützungen HBG                                     | 4'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 4'137.20          |
|            | 200.390.01                           | Verrechneter Aufwand                                    | 1'500.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'465.00          |
|            | 200.431.01                           | Leistungen EO und Taggeldversicherung                   |                   |                   |                   |                   | 17'975.60         |
|            | 200.431.03                           | Einnahmen aus Untermiete                                |                   | 25'700.00         |                   | 25'700.00         | 27'629.90         |
|            | 200.431.04                           | Raubbewirtschaftung                                     |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          | 1'375.00          |
|            | 200.431.09                           | Diverse Rückerstattungen                                |                   | 6'500.00          |                   | 5'000.00          | 6'994.20          |
|            | 200.432.01                           | Verkaufserlöse  |                   | 200.00            |                   | 200.00            | 190.00            |
|            | 200.439.01                           | Freiwillige Beiträge und Spenden EPF                    |                   | 12'000.00         |                   | 5'000.00          | 12'157.15         |
|            | 200.439.02                           | Spenden HBG   |                   | 2'500.00          |                   | 500.00            | 2'624.90          |
| <b>210</b> | <b>Behindertenseelsorge Jura</b>     |   | <b>68'300.00</b>  |                   | <b>67'300.00</b>  |                   | <b>54'005.90</b>  |
|            | 210.322.01                           | Personal- und Betriebskosten Hörbehindertenseelsorge    | 40'000.00         |                   | 39'000.00         |                   | 25'705.90         |
|            | 210.322.02                           | Personal- und Betriebskosten Behindertenpfarramt Bezirk | 28'300.00         |                   | 28'300.00         |                   | 28'300.00         |
| <b>230</b> | <b>Regionale Eheberatungsstellen</b> |   | <b>416'600.00</b> | <b>354'600.00</b> | <b>412'000.00</b> | <b>351'000.00</b> | <b>409'423.40</b> |
|            | 230.322.01                           | Ordentliche Betriebsbeiträge                            | 50'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 50'000.00         |
|            | 230.342.01                           | Kurse/Supervision Eheberater/innen                      | 12'000.00         |                   | 11'000.00         |                   | 11'169.40         |
|            | 230.360.01                           | Weitergel. Betriebsbeitrag des Kantons                  | 354'600.00        |                   | 351'000.00        |                   | 341'400.00        |
|            | 230.360.02                           | Vortrag Teuerung  |                   |                   |                   |                   | 6'854.00          |
|            | 230.460.01                           | Betriebsbeitrag des Kantons                             |                   | 354'600.00        |                   | 351'000.00        | 351'854.00        |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
|----------|------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|          | <b>250</b> | <b>Ausbildung sozial-diakonische Mitarbeiter/innen</b> | <b>198'500.00</b> | <b>40'000.00</b> | <b>219'100.00</b> | <b>47'000.00</b> | <b>191'921.65</b> | <b>28'482.00</b> |
|          |            | Studienurlaub und Langzeitweiterbildung                |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
|          | 250.321.01 | Beitrag an Stv.-Kosten                                 | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  |                   |                  |
|          | 250.322.01 | Praktikum für Diakone im Jura                          | 26'000.00         |                  | 26'000.00         |                  | 26'220.35         |                  |
|          | 250.331.01 | Diakonatskonferenz                                     | 23'300.00         |                  | 23'300.00         |                  | 23'537.00         |                  |
|          | 250.332.01 | Höhere Fachschule für Sozialarbeit                     | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  |
|          | 250.332.02 | Theologisch-diakonisches Seminar Aarau                 | 15'200.00         |                  | 15'200.00         |                  | 15'200.00         |                  |
| <b>K</b> | 250.332.03 | Diakonenhaus Greifensee                                |                   |                  | 11'400.00         |                  | 22'800.00         |                  |
|          | 250.332.04 | Beiträge an Kosten für Praktikantinnen                 | 15'000.00         |                  | 15'000.00         |                  | 3'000.00          |                  |
| <b>K</b> | 250.341.01 | Stipendien   | 40'000.00         |                  | 47'000.00         |                  | 28'482.00         |                  |
|          |            | Fort- und Weiterbildungsbeiträge                       |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
|          | 250.342.01 | SDM/Erwachsenenbildner/innen                           | 25'000.00         |                  | 27'200.00         |                  | 22'682.30         |                  |
|          | 250.370.01 | Einlage in Stipendienfonds                             | 30'000.00         |                  | 30'000.00         |                  | 30'000.00         |                  |
| <b>K</b> | 250.470.01 | Entnahme aus Stipendienfonds                           |                   | 40'000.00        |                   | 47'000.00        |                   | 28'482.00        |
| <b>K</b> | <b>260</b> | <b>Diakonatskapitel</b>                                | <b>11'100.00</b>  |                  |                   |                  |                   |                  |
|          | 260.300.01 | Entschädigungen  | 3'500.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
|          | 260.307.01 | Spesen   | 2'000.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
|          | 260.317.01 | Sachaufwand  | 2'300.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
|          | 260.332.01 | Mitgliedschaft Dachverband SDM                         | 3'300.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
|          |            | <b>Deutschweiz. Oekum. Arbeitsstelle</b>               |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
|          | <b>270</b> | <b>für Gefängnisseelsorge</b>                          | <b>4'700.00</b>   |                  | <b>4'700.00</b>   |                  | <b>4'587.00</b>   |                  |
|          | 270.332.01 | Ökum. Arbeitsstelle Gefängnisseelsorge KiKo-Beitrag    | 4'700.00          |                  | 4'700.00          |                  | 4'587.00          |                  |
|          | <b>293</b> | <b>Beiträge Ehe, Partnerschaft, Familie</b>            | <b>171'400.00</b> |                  | <b>171'900.00</b> |                  | <b>171'400.00</b> |                  |
|          | 293.332.02 | Beratungsstelle für Frauen und binationale Paare       | 101'900.00        |                  | 101'900.00        |                  | 101'900.00        |                  |
|          | 293.332.03 | Unterwegs zum DU'                                      | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  |
|          | 293.332.05 | Frauenhäuser Bern, Biel, Thun                          | 26'500.00         |                  | 26'500.00         |                  | 26'500.00         |                  |
| <b>K</b> | 293.332.08 | Stiftung Familienhilfe                                 | 11'000.00         |                  | 7'500.00          |                  | 7'000.00          |                  |
| <b>K</b> | 293.332.09 | Arbeitskreis Verwitwete und Eltern ohne Partner        | 6'000.00          |                  | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  |
|          | 293.332.11 | Ein Eltern Forum                                       | 6'000.00          |                  | 6'000.00          |                  | 6'000.00          |                  |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
|----------|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| <b>K</b> | <b>299</b> | <b>Diverse Beiträge</b>                                  | <b>752'900.00</b>   |                   | <b>775'300.00</b>   | <b>736'586.35</b> |                     |                   |
|          | 299.322.01 | Bezirksgefängnis Bern                                    | 8'000.00            |                   | 8'000.00            | 8'000.00          |                     |                   |
|          | 299.322.02 | Centre social protestant Jura                            | 167'600.00          |                   | 164'810.00          | 162'100.00        |                     |                   |
|          | 299.331.01 | Die Dargebotene Hand Bern                                | 230'000.00          |                   | 230'000.00          | 230'200.00        |                     |                   |
|          | 299.331.02 | Die Dargebotene Hand Biel                                | 92'500.00           |                   | 92'500.00           | 92'500.00         |                     |                   |
|          | 299.331.03 | Lehrauftrag Diakonie UNI Bern                            | 28'500.00           |                   | 27'000.00           | 28'666.65         |                     |                   |
| <b>K</b> | 299.331.04 | Rechtsberatungsstelle Menschen in Not                    | 40'000.00           |                   | 40'000.00           | 40'000.00         |                     |                   |
|          | 299.331.05 | Lehrstellenprojekt 'Fachleute Betriebsunterhalt'         | 10'400.00           |                   | 9'200.00            | 7'600.00          |                     |                   |
|          | 299.331.06 | SuizidpräventionSelbsthilfegruppe "Nebelmeer"            | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                   |                     |                   |
|          | 299.332.01 | Gwattlager   | 18'900.00           |                   | 18'900.00           | 6'759.70          |                     |                   |
|          | 299.332.02 | Diakonieverband Schweiz                                  |                     |                   | 32'900.00           | 38'859.00         |                     |                   |
|          | 299.332.03 | Berner Schuldenberatung                                  | 10'000.00           |                   | 10'000.00           | 10'000.00         |                     |                   |
|          | 299.332.04 | Partnerschaftsprojekt 'mit mir - avec-moi'               | 20'000.00           |                   | 20'000.00           | 5'000.00          |                     |                   |
|          | 299.332.05 | SMS- und Internetseelsorge                               | 10'000.00           |                   | 10'000.00           | 5'000.00          |                     |                   |
|          | 299.332.06 | Trägerverein Pfarramt für Schausteller/□Zirkus-Seelsorge | 3'300.00            |                   | 3'300.00            | 3'286.00          |                     |                   |
|          | 299.332.07 | SRAKLA   | 8'300.00            |                   | 8'290.00            | 8'215.00          |                     |                   |
|          | 299.332.09 | Berner Telebibel   | 1'000.00            |                   | 1'000.00            | 1'000.00          |                     |                   |
| <b>K</b> | 299.332.10 | Beitrag Welt-Aids-Tag                                    | 8'000.00            |                   | 3'000.00            | 3'000.00          |                     |                   |
|          | 299.332.17 | Blaues Kreuz Kanton Bern                                 | 80'000.00           |                   | 80'000.00           | 80'000.00         |                     |                   |
|          | 299.332.18 | Blaues Kreuz Kanton Jura                                 | 6'400.00            |                   | 6'400.00            | 6'400.00          |                     |                   |
| <b>K</b> | <b>3</b>   | <b>KATECHETIK</b>  | <b>2'161'700.00</b> | <b>272'700.00</b> | <b>2'108'650.00</b> | <b>227'900.00</b> | <b>2'003'643.80</b> | <b>224'387.75</b> |
|          | <b>300</b> | <b>Bereich Katechetik</b>                                | <b>1'174'600.00</b> | <b>100.00</b>     | <b>1'177'100.00</b> | <b>400.00</b>     | <b>1'148'799.15</b> | <b>32.20</b>      |
|          | 300.300.01 | Entschädigung Fachkommissionen                           | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 9'019.05            |                   |
| <b>K</b> | 300.301.01 | Löhne Festangestellte                                    | 711'000.00          |                   | 732'000.00          |                   | 725'687.65          |                   |
| <b>K</b> | 300.302.01 | Übrige Löhne, eigene Honorare                            | 16'500.00           |                   | 9'600.00            |                   | 10'396.45           |                   |
|          | 300.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                              | 45'500.00           |                   | 45'200.00           |                   | 47'713.90           |                   |
|          | 300.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                         | 12'300.00           |                   | 14'600.00           |                   | 15'284.15           |                   |
|          | 300.304.01 | Personalversicherungsbeiträge                            | 91'000.00           |                   | 84'800.00           |                   | 90'935.10           |                   |
|          | 300.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht       | 12'800.00           |                   | 13'100.00           |                   | 13'589.95           |                   |
|          | 300.307.01 | Spesenentschädigungen                                    | 17'000.00           |                   | 17'000.00           |                   | 16'330.40           |                   |
|          | 300.308.01 | Weiterbildung  | 17'400.00           |                   | 21'900.00           |                   | 14'796.00           |                   |
|          | 300.308.02 | Retraite, Supervision                                    | 9'000.00            |                   | 9'000.00            |                   | 6'134.80            |                   |
|          | 300.309.01 | Personalrekrutierung                                     | 5'000.00            |                   | 10'000.00           |                   |                     |                   |
|          | 300.309.02 | Übriger Personalaufwand                                  | 1'600.00            |                   | 3'400.00            |                   | 732.05              |                   |
|          | 300.310.01 | Büromaterial, Drucksachen                                | 10'600.00           |                   | 10'500.00           |                   | 10'614.20           |                   |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |   |                   |                  |                   |                 |                   |                 |
|----------|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|          | 300.310.02 | Gebühren Kommunikation                  | 9'000.00          |                  | 8'600.00          |                 | 9'023.75          |                 |
|          | 300.310.03 | Versandkosten, PC-Gebühren              | 4'000.00          |                  | 5'500.00          |                 | 3'551.00          |                 |
|          | 300.310.09 | Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen    | 400.00            |                  | 300.00            |                 | 405.05            |                 |
| <b>K</b> | 300.311.01 | Honorare externe Aufträge               | 24'000.00         |                  | 22'000.00         |                 | 7'091.00          |                 |
| <b>K</b> | 300.312.01 | Anschaffungen Büroinfrastruktur         | 5'000.00          |                  | 8'500.00          |                 | 13'446.75         |                 |
|          | 300.312.02 | Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur    | 9'000.00          |                  | 8'600.00          |                 | 9'189.30          |                 |
|          | 300.313.01 | Miete                                   | 86'400.00         |                  | 87'400.00         |                 | 92'207.95         |                 |
|          | 300.313.02 | Heizkosten, Nebenkosten                 | 8'800.00          |                  | 8'700.00          |                 | 8'117.85          |                 |
|          | 300.313.03 | Unterhalt Büroräume                     | 500.00            |                  | 500.00            |                 |                   |                 |
|          | 300.314.01 | Informationsarbeit, Publikationen       | 27'300.00         |                  | 23'000.00         |                 | 23'907.55         |                 |
|          | 300.315.01 | Zeitungen, Zeitschriften, Literatur     | 7'500.00          |                  | 7'400.00          |                 | 5'184.40          |                 |
|          | 300.315.02 | Bibliothek, Dokumentation               | 14'000.00         |                  | 13'000.00         |                 | 13'345.25         |                 |
| <b>K</b> | 300.315.03 | Reorganisation Bibliothek               | 16'500.00         |                  |                   |                 |                   |                 |
|          | 300.319.01 | Übriger Sachaufwand                     | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                 | 395.60            |                 |
|          | 300.390.01 | Verrechneter Aufwand Verwaltung         | 1'500.00          |                  | 1'500.00          |                 | 1'700.00          |                 |
|          | 300.431.09 | Diverse Rückerstattungen                |                   | 100.00           |                   | 400.00          |                   | 32.20           |
|          | <b>301</b> | <b>Aus- und Weiterbildungskurse</b>     | <b>210'000.00</b> | <b>54'500.00</b> | <b>145'000.00</b> | <b>5'500.00</b> | <b>123'622.00</b> | <b>2'581.80</b> |
|          | 301.310.04 | Unterrichtshilfen                       | 8'000.00          |                  | 4'000.00          |                 | 4'600.00          |                 |
| <b>K</b> | 301.317.01 | Kurse RPB                               | 160'000.00        |                  | 103'000.00        |                 | 89'632.80         |                 |
| <b>K</b> | 301.317.02 | Kurse KUW                               | 21'000.00         |                  | 18'000.00         |                 | 7'427.70          |                 |
|          | 301.317.03 | Ausbildung Bibelerzähler/innen          |                   |                  |                   |                 | 17'452.80         |                 |
|          | 301.317.04 | Erwachsenenkatechese                    |                   |                  |                   |                 | 4'508.70          |                 |
| <b>K</b> | 301.317.05 | Vorkurs Katechetenausbildung            |                   |                  | 20'000.00         |                 |                   |                 |
| <b>K</b> | 301.317.06 | Weiterbildung Lehrkräfte Religion/Ethik | 21'000.00         |                  |                   |                 |                   |                 |
|          | 301.432.01 | Verkaufserlöse                          |                   | 2'500.00         |                   | 5'500.00        |                   | 2'581.80        |
|          | 301.433.01 | Kurs- und Tagungsbeiträge               |                   | 52'000.00        |                   |                 |                   |                 |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|----------|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>K</b> | <b>325</b> | <b>Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht (MBR)</b> | <b>513'500.00</b> | <b>218'100.00</b> | <b>509'000.00</b> | <b>222'000.00</b> | <b>507'997.35</b> | <b>221'773.75</b> |
|          | 325.302.01 | Übrige Löhne, eigene Honorare                                     | 130'800.00        |                   | 136'500.00        |                   | 137'823.40        |                   |
|          | 325.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                                       | 8'200.00          |                   | 8'200.00          |                   | 8'439.45          |                   |
|          | 325.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                                  | 2'200.00          |                   | 2'700.00          |                   | 2'687.95          |                   |
|          | 325.304.01 | Personalversicherungsbeiträge                                     | 13'800.00         |                   | 16'500.00         |                   | 15'422.25         |                   |
|          | 325.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht                | 2'400.00          |                   | 2'400.00          |                   | 2'453.20          |                   |
|          | 325.307.01 | Spesenentschädigungen   | 1'200.00          |                   | 1'200.00          |                   | 874.60            |                   |
|          | 325.308.01 | Weiterbildung   | 1'100.00          |                   | 1'100.00          |                   |                   |                   |
|          | 325.310.01 | Allgemeine Betriebskosten   | 16'000.00         |                   | 16'000.00         |                   | 13'514.90         |                   |
|          | 325.312.01 | Anschaffungen Büroinfrastruktur                                   | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'670.50          |                   |
|          | 325.313.01 | Mieten Thun und Biel  | 37'000.00         |                   | 36'200.00         |                   | 36'152.00         |                   |
|          | 325.313.02 | Heizkosten, Nebenkosten   | 2'800.00          |                   | 2'000.00          |                   | 2'125.00          |                   |
|          | 325.314.01 | Internetauftritt  | 5'600.00          |                   | 1'200.00          |                   | 3'617.40          |                   |
|          | 325.315.01 | Ankauf Medien   | 17'000.00         |                   | 16'000.00         |                   | 15'613.70         |                   |
|          | 325.322.01 | Beitrag Crédoc, Tramelan  | 11'500.00         |                   | 11'300.00         |                   | 11'000.00         |                   |
|          | 325.322.02 | Beitrag Medien- und Beratungsstelle SO                            | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   |
|          | 325.331.01 | Beitrag Schulwarte Bern   | 253'000.00        |                   | 247'200.00        |                   | 247'678.00        |                   |
|          | 325.390.01 | Verrechneter Aufwand Rechnungswesen                               | 2'900.00          |                   | 2'500.00          |                   | 2'925.00          |                   |
|          | 325.402.01 | Beiträge Kirchengemeinden   |                   | 170'000.00        |                   | 175'000.00        |                   | 174'340.00        |
|          | 325.413.01 | Beitrag röm. kath. Kirche   |                   | 47'000.00         |                   | 46'000.00         |                   | 46'387.20         |
|          | 325.413.02 | Beitrag christ. kath. Kirche                                      |                   | 600.00            |                   | 600.00            |                   | 610.35            |
|          | 325.413.03 | Beitrag jüdische Gemeinden  |                   | 400.00            |                   | 400.00            |                   | 366.20            |
|          | 325.431.09 | Diverse Rückerstattungen  |                   | 100.00            |                   |                   |                   | 70.00             |
| <b>K</b> | <b>330</b> | <b>Kind und Kirche (KiK)</b>                                      | <b>48'800.00</b>  |                   | <b>53'950.00</b>  |                   | <b>28'428.30</b>  |                   |
|          | 330.300.01 | Entschädigung KiK-Kommission                                      | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'560.00          |                   |
|          | 330.302.01 | Entschädigung Administration                                      | 9'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 3'368.80          |                   |
|          | 330.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                                       | 450.00            |                   | 450.00            |                   | 293.60            |                   |
|          | 330.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                                  | 100.00            |                   |                   |                   | 86.10             |                   |
|          | 330.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht                | 50.00             |                   | 50.00             |                   | 7.50              |                   |
|          | 330.307.01 | Spesenentschädigungen   | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   | 1'028.60          |                   |
|          | 330.310.01 | Verwaltungs- und Betriebskosten                                   | 3'500.00          |                   | 3'500.00          |                   | 2'757.75          |                   |
|          | 330.314.01 | Kursausschreibungen   | 7'000.00          |                   | 7'500.00          |                   | 2'875.10          |                   |
|          | 330.317.01 | Grundkurs   |                   |                   |                   |                   | 1'168.60          |                   |
|          | 330.317.02 | Seminare, Tagungen  | 14'000.00         |                   | 21'000.00         |                   | 9'641.25          |                   |
|          | 330.331.01 | Beitrag Sonntagsschulverband                                      | 8'700.00          |                   | 8'700.00          |                   | 4'641.00          |                   |

## LAUFENDE RECHNUNG

|            |  |                   |                   |                   |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 330.390.01 | Verrechneter Aufwand Gemeinschaftsversand          | 500.00            | 250.00            |                   |
| <b>340</b> | <b>Netzwerk Familienkirche</b>                     | <b>13'000.00</b>  | <b>13'000.00</b>  | <b>2'340.00</b>   |
| 340.317.01 | Projektarbeit                                      | 13'000.00         | 13'000.00         | 2'340.00          |
| <b>350</b> | <b>Aus- und Weiterbildung Katechet/innen</b>       | <b>21'500.00</b>  | <b>29'000.00</b>  | <b>18'140.00</b>  |
| 350.317.01 | Kurskosten Kt. Solothurn                           | 5'500.00          | 5'500.00          | 5'500.00          |
|            | Studienurlaub und Langzeitweiterbildung:           |                   |                   |                   |
| 350.321.01 | Stellvertretungskosten                             | 2'000.00          | 2'000.00          |                   |
| 350.342.01 | Fort- und Weiterbildungsbeiträge an Katechet/innen | 14'000.00         | 21'500.00         | 12'640.00         |
| <b>359</b> | <b>Diverse Aus- und Weiterbildungsbeiträge</b>     | <b>158'000.00</b> | <b>160'600.00</b> | <b>149'735.00</b> |
| 359.322.01 | Beiträge an HP KUW                                 | 129'000.00        | 130'000.00        | 130'800.00        |
| 359.332.01 | Bernische Arbeitsgemeinschaft für Elternbildung    | 12'500.00         | 12'500.00         | 12'500.00         |
| 359.332.02 | KIKO: Rel.pädagog. Ausbildung für HP KUW           | 1'400.00          | 3'000.00          | 548.00            |
| 359.332.03 | KAKOKI; Betriebskostenbeitrag                      | 11'500.00         | 11'500.00         | 2'327.00          |
| 359.332.04 | Beitrag Phänomene                                  | 200.00            | 200.00            | 274.00            |
| 359.332.05 | Zeitschrift Religion und Lebenskunde R+L           | 2'800.00          | 2'800.00          | 2'738.00          |
| 359.332.06 | Webseite reli.ch                                   | 600.00            | 600.00            | 548.00            |
| <b>360</b> | <b>Französischsprachiger Unterricht</b>            | <b>13'300.00</b>  | <b>12'000.00</b>  | <b>15'582.00</b>  |
| 360.332.01 | Office romand d'éducation chrétienne OREC          | 13'300.00         | 12'000.00         | 15'582.00         |
| <b>390</b> | <b>Beiträge an Schulen</b>                         | <b>9'000.00</b>   | <b>9'000.00</b>   | <b>9'000.00</b>   |
| 390.332.01 | Neue Mittelschule Bern                             | 3'000.00          | 3'000.00          | 3'000.00          |
| 390.332.02 | Seminar Muristalden Bern                           | 3'000.00          | 3'000.00          | 3'000.00          |
| 390.332.03 | Freies Gymnasium Bern                              | 3'000.00          | 3'000.00          | 3'000.00          |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                     |                   |                     |                  |                     |                  |
|----------|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| <b>K</b> | <b>4</b>   | <b>KIRCHE UND GESELLSCHAFT</b>                     | <b>3'307'520.00</b> | <b>187'400.00</b> | <b>3'204'500.00</b> | <b>79'200.00</b> | <b>2'914'932.65</b> | <b>86'277.45</b> |
|          | <b>400</b> | <b>Bereich Gemeindedienste und Bildung</b>         | <b>2'291'330.00</b> | <b>115'600.00</b> | <b>2'210'350.00</b> | <b>7'400.00</b>  | <b>2'019'994.82</b> | <b>13'441.15</b> |
|          | 400.301.01 | Löhne Festangestellte                              | 1'231'000.00        |                   | 1'199'500.00        |                  | 1'208'455.05        |                  |
| <b>K</b> | 400.302.01 | Übrige Löhne, eigene Honorare                      | 23'500.00           |                   | 38'500.00           |                  | 13'910.05           |                  |
|          | 400.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                        | 78'500.00           |                   | 74'400.00           |                  | 74'850.10           |                  |
|          | 400.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                   | 21'100.00           |                   | 24'000.00           |                  | 23'683.40           |                  |
|          | 400.304.01 | Personalversicherungsbeiträge                      | 156'000.00          |                   | 143'700.00          |                  | 140'275.95          |                  |
|          | 400.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht | 22'400.00           |                   | 21'600.00           |                  | 22'947.25           |                  |
|          | 400.307.01 | Spesenentschädigungen                              | 15'000.00           |                   | 18'000.00           |                  | 13'510.70           |                  |
|          | 400.308.01 | Weiterbildung                                      | 17'600.00           |                   | 18'700.00           |                  | 14'651.55           |                  |
|          | 400.308.02 | Retraite, Supervision                              | 10'000.00           |                   | 15'000.00           |                  | 5'509.25            |                  |
|          | 400.309.01 | Personalrekrutierung                               | 4'000.00            |                   | 4'000.00            |                  |                     |                  |
|          | 400.309.02 | Übriger Personalaufwand                            | 1'500.00            |                   | 2'000.00            |                  | 7'900.10            |                  |
|          | 400.310.01 | Büromaterial, Drucksachen                          | 15'000.00           |                   | 13'000.00           |                  | 14'047.80           |                  |
|          | 400.310.02 | Gebühren Kommunikation                             | 8'000.00            |                   | 10'000.00           |                  | 7'273.15            |                  |
|          | 400.310.03 | Versandkosten                                      | 18'500.00           |                   | 20'000.00           |                  | 16'380.70           |                  |
|          | 400.310.09 | Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen               | 2'000.00            |                   | 2'000.00            |                  | 1'154.00            |                  |
| <b>K</b> | 400.311.01 | Honorare externe Aufträge                          | 5'000.00            |                   |                     |                  | 5'000.00            |                  |
|          | 400.312.01 | Anschaffungen Büroinfrastruktur                    | 1'300.00            |                   | 2'900.00            |                  |                     |                  |
|          | 400.312.02 | Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur               | 14'800.00           |                   | 13'600.00           |                  | 13'328.90           |                  |
|          | 400.313.01 | Miete  | 186'700.00          |                   | 186'700.00          |                  | 186'666.00          |                  |
|          | 400.313.02 | Heizkosten, Nebenkosten                            | 32'500.00           |                   | 31'000.00           |                  | 31'092.55           |                  |
|          | 400.313.03 | Unterhalt Büroräume                                | 100.00              |                   | 2'000.00            |                  | 884.65              |                  |
| <b>K</b> | 400.314.01 | Informationsarbeit, Publikationen                  | 110'000.00          |                   | 130'000.00          |                  | 97'330.35           |                  |
|          | 400.314.02 | Nachdruck Broschüren                               | 1'000.00            |                   | 2'000.00            |                  | 596.00              |                  |
|          | 400.315.01 | Zeitungen, Zeitschriften                           | 2'000.00            |                   | 2'500.00            |                  | 2'514.85            |                  |
|          | 400.315.02 | Bibliothek, Dokumentation                          | 3'000.00            |                   | 4'000.00            |                  | 2'888.65            |                  |
| <b>K</b> | 400.317.01 | Arbeitskredite FS Gemeinde-Entwicklung             | 90'000.00           |                   | 122'000.00          |                  | 47'426.37           |                  |
| <b>K</b> | 400.317.02 | Arbeitskredite FS Gesellschaftsfragen              | 81'000.00           |                   | 61'000.00           |                  | 30'006.65           |                  |
| <b>K</b> | 400.317.03 | Kurse  | 92'000.00           |                   | -15'000.00          |                  | -17'783.95          |                  |
| <b>K</b> | 400.317.04 | Generationen-Kirche (vormals projekt G)            | 15'000.00           |                   | 30'000.00           |                  | 12'259.60           |                  |
|          | 400.317.06 | "projekt präsenz"                                  | 27'000.00           |                   | 27'000.00           |                  | 18'991.35           |                  |
| <b>K</b> | 400.317.07 | Kirche und regionale Entwicklung KURE              |                     |                   |                     |                  | 17'841.90           |                  |
|          | 400.319.01 | Übriger Sachaufwand                                | 1'300.00            |                   | 1'800.00            |                  | 829.70              |                  |
|          | 400.332.01 | Mitgliedschaften                                   | 1'030.00            |                   | 2'450.00            |                  | 1'180.00            |                  |
|          | 400.332.02 | Euop. Leiterinnenkreis; Beitrag                    |                     |                   |                     |                  | 1'837.20            |                  |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
|----------|------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|          | 400.343.01 | Kursverbilligungen                                   | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
|          | 400.390.01 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                      | 2'500.00          |                  | 1'000.00          |                  | 2'555.00          |                  |
|          | 400.431.03 | Einnahmen aus Untermiete                             |                   | 7'000.00         |                   | 7'400.00         |                   | 7'313.30         |
|          | 400.431.09 | Diverse Rückerstattungen                             |                   | 400.00           |                   |                  |                   | 5'398.40         |
|          | 400.432.01 | Verkaufserlöse                                       |                   | 700.00           |                   |                  |                   | 729.45           |
| <b>K</b> | 400.433.01 | Kurs- und Tagungsbeiträge                            |                   | 107'500.00       |                   |                  |                   |                  |
| <b>K</b> | <b>411</b> | <b>Liegenschaft Pavillonweg 7</b>                    | <b>44'000.00</b>  | <b>44'000.00</b> | <b>12'500.00</b>  | <b>44'000.00</b> | <b>12'680.70</b>  | <b>44'996.30</b> |
|          | 411.310.03 | Steuern, Versicherungen                              | 3'250.00          |                  | 3'200.00          |                  | 3'365.40          |                  |
|          | 411.313.02 | Nebenkosten, Heizkosten                              | 6'200.00          |                  | 5'800.00          |                  | 6'784.45          |                  |
|          | 411.313.03 | Unterhalt Gebäude und Garten                         | 8'700.00          |                  | 3'500.00          |                  | 2'530.85          |                  |
|          | 411.375.01 | Bildung Rückstellung Erneuerungsfonds Liegenschaften | 25'850.00         |                  |                   |                  |                   |                  |
|          | 411.455.01 | Mietzinseinnahmen                                    |                   | 44'000.00        |                   | 44'000.00        |                   | 44'996.30        |
| <b>K</b> | <b>415</b> | <b>Studentenwohnheim Pavillonweg 5</b>               | <b>27'800.00</b>  | <b>27'800.00</b> | <b>15'450.00</b>  | <b>27'800.00</b> | <b>26'414.20</b>  | <b>27'840.00</b> |
|          | 415.302.01 | Entschädigung Hauswart/Reinigung                     | 1'800.00          |                  | 1'800.00          |                  | 1'735.00          |                  |
|          | 415.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                          | 150.00            |                  | 150.00            |                  | 107.25            |                  |
|          | 415.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                     | 50.00             |                  | 50.00             |                  | 33.95             |                  |
|          | 415.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht   | 50.00             |                  | 50.00             |                  | 3.60              |                  |
|          | 415.310.03 | Steuern, Versicherungen                              | 1'600.00          |                  | 1'500.00          |                  | 1'585.80          |                  |
|          | 415.313.02 | Nebenkosten, Heizkosten                              | 11'000.00         |                  | 9'400.00          |                  | 11'837.15         |                  |
|          | 415.313.03 | Unterhalt Gebäude und Garten                         | 8'700.00          |                  | 2'500.00          |                  | 11'111.45         |                  |
|          | 415.375.01 | Bildung Rückstellung Erneuerungsfonds Liegenschaften | 4'450.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
|          | 415.455.01 | Mietzinseinnahmen                                    |                   | 27'800.00        |                   | 27'800.00        |                   | 27'840.00        |
| <b>K</b> | <b>450</b> | <b>Aus- und Weiterbildung</b>                        | <b>155'200.00</b> |                  | <b>168'300.00</b> |                  | <b>135'567.35</b> |                  |
|          | 450.317.01 | Aus- und Weiterbildung Predigthelfer                 |                   |                  | 10'000.00         |                  | 11'747.45         |                  |
|          | 450.322.01 | Theologiekurse für Erwachsene                        | 69'000.00         |                  | 69'000.00         |                  | 47'201.90         |                  |
|          | 450.331.01 | WTB Kirchliche Erwachsenenbildung Deutschschweiz     | 86'200.00         |                  | 89'300.00         |                  | 76'618.00         |                  |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                   |                   |                   |
|----------|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>K</b> | <b>470</b> | <b>Centre de Sornetan</b>  | <b>410'000.00</b> | <b>439'200.00</b> | <b>359'069.58</b> |
|          | 470.331.01 | Löhne, Sozialleistungen  | 237'000.00        | 250'000.00        | 181'242.15        |
|          | 470.331.02 | Weiterbildung  | 3'000.00          | 3'000.00          | 3'000.00          |
|          | 470.331.03 | Kurskredit   | 40'000.00         | 40'000.00         | 40'000.00         |
|          | 470.331.04 | Kursverbilligungen   | 16'000.00         | 16'000.00         | 16'000.00         |
| <b>K</b> | 470.332.01 | Betriebsdefizit  | 36'000.00         | 55'200.00         | 43'827.43         |
| <b>K</b> | 470.332.03 | Jubiläumsveranstaltung   | 3'000.00          |                   |                   |
|          | 470.370.01 | Einlage Erneuerungsfonds   | 75'000.00         | 75'000.00         | 75'000.00         |
|          | <b>480</b> | <b>Beiträge Jugendarbeit</b>   | <b>279'900.00</b> | <b>267'200.00</b> | <b>269'434.00</b> |
|          | 480.322.02 | Jugendarbeit im Jura   | 83'600.00         | 83'600.00         | 83'600.00         |
|          | 480.331.01 | Fachstelle "mira", Prävention<br>sexueller Ausbeutung im Freizeitbereich | 5'000.00          | 5'000.00          | 5'000.00          |
|          | 480.332.01 | Konferenz für Jugendbeauftragte KOJU                                     | 54'800.00         | 52'100.00         | 54'764.00         |
|          | 480.332.02 | Regionalverband CVJM   | 111'000.00        | 111'000.00        | 111'000.00        |
|          | 480.332.04 | Projektkredit Jugendarbeit   | 10'000.00         | 10'000.00         | 9'570.00          |
|          | 480.332.05 | Compagna, Bern   | 5'000.00          | 5'000.00          | 5'000.00          |
|          | 480.332.09 | Diverse Jugendorganisationen   | 500.00            | 500.00            | 500.00            |
| <b>K</b> | 480.332.10 | Jugendprojekt carpe deum   | 10'000.00         |                   |                   |
|          | <b>490</b> | <b>Beiträge Frauenarbeit</b>   | <b>45'000.00</b>  | <b>45'000.00</b>  | <b>45'357.00</b>  |
|          | 490.332.01 | Evang. Frauenbund der Schweiz (EFS)                                      | 43'900.00         | 43'900.00         | 43'811.00         |
|          | 490.332.03 | Pfarrfrauentagungen  | 1'100.00          | 1'100.00          | 1'546.00          |
|          | <b>499</b> | <b>Diverse Beiträge</b>  | <b>54'290.00</b>  | <b>46'500.00</b>  | <b>46'415.00</b>  |
|          | 499.332.01 | EGW-Publikation "Der Bote"   | 1'000.00          | 1'000.00          | 1'000.00          |
|          | 499.332.04 | OeKU   | 48'290.00         | 38'300.00         | 38'215.00         |
|          | 499.332.07 | sms-Adventskalender  | 5'000.00          | 5'000.00          | 5'000.00          |
|          | 499.332.08 | Internetolympiade  |                   | 2'200.00          | 2'200.00          |

## LAUFENDE RECHNUNG

|            |   |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| <b>5</b>   | <b>OEKUMENE, MISSION,<br/>ENTWICKLUNGSZUSAMMENARBEIT</b>      | <b>3'655'080.00</b> | <b>607'750.00</b> | <b>3'631'500.00</b> | <b>604'210.00</b> | <b>3'667'955.40</b> | <b>630'328.80</b> |
| <b>500</b> | <b>Bereich OeME - Migration</b>                               | <b>1'210'080.00</b> | <b>29'000.00</b>  | <b>1'245'400.00</b> | <b>29'000.00</b>  | <b>1'298'869.90</b> | <b>44'386.05</b>  |
|            | 500.300.01 Entschädigung Fachkommissionen                     | 7'000.00            |                   | 7'000.00            |                   | 11'486.65           |                   |
|            | 500.301.01 Löhne Festangestellte                              | 677'000.00          |                   | 681'000.00          |                   | 675'119.95          |                   |
|            | 500.302.01 Übrige Löhne, eigene Honorare                      | 31'000.00           |                   | 25'600.00           |                   | 26'169.80           |                   |
|            | 500.303.01 Sozialversicherungsbeiträge                        | 44'300.00           |                   | 42'500.00           |                   | 43'129.35           |                   |
|            | 500.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse                   | 11'900.00           |                   | 13'700.00           |                   | 13'838.95           |                   |
|            | 500.304.01 Personalversicherungsbeiträge                      | 79'700.00           |                   | 87'000.00           |                   | 86'735.90           |                   |
|            | 500.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht | 12'500.00           |                   | 12'200.00           |                   | 12'749.10           |                   |
|            | 500.307.01 Spesenentschädigungen                              | 9'000.00            |                   | 9'000.00            |                   | 9'251.85            |                   |
| <b>K</b>   | 500.308.01 Weiterbildung                                      | 13'000.00           |                   | 20'000.00           |                   | 11'815.95           |                   |
|            | 500.308.02 Retraite, Supervision                              | 7'000.00            |                   | 7'000.00            |                   | 9'764.25            |                   |
|            | 500.309.01 Personalrekrutierung                               |                     |                   | 8'000.00            |                   | 2'842.50            |                   |
| <b>K</b>   | 500.309.02 Übriger Personalaufwand                            | 3'880.00            |                   | 1'900.00            |                   | 6'041.50            |                   |
|            | 500.310.01 Büromaterial, Drucksachen                          | 14'000.00           |                   | 12'000.00           |                   | 14'393.95           |                   |
|            | 500.310.02 Gebühren Kommunikation                             | 6'000.00            |                   | 7'000.00            |                   | 5'698.95            |                   |
|            | 500.310.03 Versandkosten                                      | 20'000.00           |                   | 21'000.00           |                   | 19'081.65           |                   |
|            | 500.310.09 Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen               | 700.00              |                   | 700.00              |                   | 416.25              |                   |
|            | 500.312.01 Anschaffungen Büroinfrastruktur                    | 700.00              |                   | 2'500.00            |                   | 5'207.65            |                   |
|            | 500.312.02 Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur               | 11'800.00           |                   | 11'800.00           |                   | 11'832.25           |                   |
|            | 500.313.01 Miete  | 78'500.00           |                   | 78'500.00           |                   | 78'408.00           |                   |
|            | 500.313.02 Heizkosten, Nebenkosten                            | 12'500.00           |                   | 12'000.00           |                   | 13'129.60           |                   |
| <b>K</b>   | 500.314.01 Informationsarbeit, Publikationen                  | 58'600.00           |                   | 78'500.00           |                   | 56'748.85           |                   |
|            | 500.315.01 Zeitungen, Zeitschriften                           | 4'900.00            |                   | 4'500.00            |                   | 4'906.25            |                   |
|            | 500.315.02 Bibliothek, Dokumentation                          | 2'500.00            |                   | 2'500.00            |                   | 2'508.30            |                   |
|            | 500.316.01 Oek. Gäste und Delegationen                        | 16'000.00           |                   | 16'000.00           |                   | 60'233.40           |                   |
| <b>K</b>   | 500.317.01 Tagungen, Kurse, Veranstaltungen                   | 78'000.00           |                   | 76'000.00           |                   | 110'181.95          |                   |
|            | 500.319.01 Übriger Sachaufwand                                | 3'600.00            |                   | 3'600.00            |                   | 1'097.10            |                   |
|            | 500.332.01 Mitgliedschaften                                   | 2'500.00            |                   | 2'400.00            |                   | 2'495.00            |                   |
|            | 500.390.01 Verrechneter Aufwand                               | 3'500.00            |                   | 1'500.00            |                   | 3'585.00            |                   |
|            | 500.431.01 Leistungen EO und Taggeldversicherung              |                     |                   |                     |                   |                     | 3'598.00          |
|            | 500.431.03 Einnahmen aus Untermiete                           |                     | 17'000.00         |                     | 17'000.00         |                     | 16'970.40         |
|            | 500.431.09 Diverse Rückerstattungen                           |                     | 5'000.00          |                     | 5'000.00          |                     | 9'180.00          |
|            | 500.432.01 Verkaufserlöse                                     |                     | 3'000.00          |                     | 3'000.00          |                     | 7'317.65          |
|            | 500.433.01 Kurse- und Tagungsbeiträge                         |                     | 4'000.00          |                     | 4'000.00          |                     | 7'320.00          |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                   |                   |                   |                   |                   |
|----------|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|          | <b>505</b> | <b>OeME-Beauftragter Jura</b>                                | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>51'927.80</b>  |
|          | 505.322.01 | Anteil Personal- und Betriebsaufwand                         | 50'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 51'927.80         |
| <b>K</b> | <b>507</b> | <b>OeRK Dekade 'Überwindung von Gewalt'</b>                  | <b>57'300.00</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>33'946.60</b>  |
|          | 507.302.01 | Personalaufwand  | 32'000.00         |                   | 32'000.00         |                   | 21'043.55         |
|          | 507.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                                  | 2'000.00          |                   | 1'900.00          |                   | 1'129.30          |
|          | 507.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                             | 500.00            |                   |                   |                   | 361.20            |
|          | 507.305.01 | Unfallversicherungsbeiträge                                  | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 189.65            |
| <b>K</b> | 507.310.01 | Allgemeine Betriebskosten                                    | 22'500.00         |                   | 15'800.00         |                   | 11'222.90         |
|          | <b>510</b> | <b>Kontaktstelle für Flüchtlingsfragen</b>                   | <b>640'000.00</b> | <b>446'750.00</b> | <b>640'000.00</b> | <b>440'610.00</b> | <b>640'000.00</b> |
|          | 510.331.05 | Grundauftrag gemäss Staatsvertrag                            | 560'000.00        |                   | 560'000.00        |                   | 560'000.00        |
|          | 510.331.06 | Unterstützungsnetz und Bildungsangebot für Asylsuchende      | 80'000.00         |                   | 80'000.00         |                   | 80'000.00         |
|          | 510.411.01 | Beitrag Kanton   |                   | 400'000.00        |                   | 392'000.00        | 402'976.00        |
|          | 510.413.01 | Beitrag röm.-kath. Kirche                                    |                   | 46'000.00         |                   | 47'860.00         | 45'745.65         |
|          | 510.413.02 | Beitrag christkath. Kirche                                   |                   | 500.00            |                   | 500.00            | 474.05            |
|          | 510.413.03 | Beitrag Jüdische Gemeinschaften                              |                   | 250.00            |                   | 250.00            | 237.00            |
|          | <b>560</b> | <b>Kontakte zu anderen Konfessionen, Religionen</b>          | <b>97'500.00</b>  |                   | <b>79'500.00</b>  |                   | <b>76'543.00</b>  |
|          | 560.331.01 | Arbeitsgemeinschaft christl. Kirchen im Kanton Bern          | 7'300.00          |                   | 7'300.00          |                   | 7'220.00          |
| <b>K</b> | 560.331.03 | Integration neue Migrationskirchen                           | 30'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |
|          | 560.332.01 | Beitrag an orthodoxe Kirchen in der Schweiz                  | 6'900.00          |                   | 6'900.00          |                   | 4'108.00          |
|          | 560.332.06 | Organisationen für interreligiöse Arbeit                     | 11'300.00         |                   | 11'300.00         |                   | 11'215.00         |
|          | 560.332.07 | Christl.-jüd. Arbeitsgemeinschaft                            | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |
|          | 560.332.11 | "Haus der Religionen - Dialog der Kulturen"                  | 40'000.00         |                   | 40'000.00         |                   | 40'000.00         |
|          | <b>570</b> | <b>Beiträge an internationale ökumenische Organisationen</b> | <b>105'800.00</b> | <b>40'000.00</b>  | <b>108'800.00</b> | <b>40'000.00</b>  | <b>108'768.00</b> |
|          | 570.332.01 | Ökumenischer Rat der Kirche                                  | 23'000.00         |                   | 23'000.00         |                   | 23'000.00         |
|          | 570.332.02 | Ökumenisches Institut Bossey                                 | 14'500.00         |                   | 14'500.00         |                   | 14'468.00         |
| <b>K</b> | 570.332.03 | Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen                        | 30'000.00         |                   | 33'000.00         |                   | 33'000.00         |
|          | 570.332.04 | Konferenz Europ. Kirchen                                     | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |
|          | 570.332.05 | Ökumenisches Forum christl. Frauen                           | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |
|          | 570.332.06 | Förderkreis der EDCS   | 2'300.00          |                   | 2'300.00          |                   | 2'300.00          |
|          | 570.332.07 | SEK-Stelle, KEK Strassburg                                   | 7'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 7'000.00          |
|          | 570.341.01 | Stipendium Institut Bossey                                   | 13'000.00         |                   | 13'000.00         |                   | 13'000.00         |
|          | 570.401.01 | Ertrag gesamt kirchliche Kollekte                            |                   | 40'000.00         |                   | 40'000.00         | 42'033.45         |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
|----------|------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|          | <b>580</b> | <b>Beiträge an Hilfs- und Missionswerke</b>              | <b>942'200.00</b> | <b>30'000.00</b> | <b>922'000.00</b> | <b>30'000.00</b> | <b>929'069.10</b> | <b>37'250.10</b> |
|          | 580.331.01 | HEKS-Pflichtbeitrag                                      | 590'600.00        |                  | 590'600.00        |                  | 590'519.00        |                  |
|          | 580.331.02 | Mission 21/département missionnaire                      | 225'400.00        |                  | 225'400.00        |                  | 225'400.00        |                  |
|          | 580.331.03 | Regionalstelle mission 21                                | 11'200.00         |                  | 11'000.00         |                  | 10'900.00         |                  |
|          | 580.332.03 | HEKS-Flüchtlingsdienst                                   | 80'000.00         |                  | 80'000.00         |                  | 87'250.10         |                  |
|          | 580.332.04 | Christl. Friedensdienst                                  | 15'000.00         |                  | 15'000.00         |                  | 15'000.00         |                  |
| <b>K</b> | 580.332.05 | Jubiläum 50 Jahre Brot für alle                          | 20'000.00         |                  |                   |                  |                   |                  |
|          | 580.401.01 | Kollekte HEKS-Flüchtlingsdienst                          |                   | 30'000.00        |                   | 30'000.00        |                   | 37'250.10        |
|          | <b>590</b> | <b>Beiträge Diaspora Inland</b>                          | <b>130'600.00</b> | <b>27'000.00</b> | <b>129'200.00</b> | <b>26'600.00</b> | <b>124'006.00</b> | <b>20'613.00</b> |
|          | 590.331.01 | Kurpastoration Leukerbad                                 | 63'100.00         |                  | 61'200.00         |                  | 54'606.00         |                  |
|          | 590.332.01 | Prot.-kirchl. Hilfsverein Bern                           | 60'000.00         |                  | 60'000.00         |                  | 60'000.00         |                  |
|          | 590.332.02 | Prot.-kirchl. Hilfsverein Solothurn                      | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  |
|          | 590.332.03 | Kurpastoration Oberwallis                                |                   |                  | 2'500.00          |                  | 2'000.00          |                  |
|          | 590.332.05 | Heilstättenpastoration Davos                             | 5'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 4'900.00          |                  |
|          | 590.412.01 | Kantonalkirchen für Leukerbad                            |                   | 27'000.00        |                   | 26'600.00        |                   | 20'613.00        |
|          | <b>591</b> | <b>Beiträge Diaspora Ausland</b>                         | <b>70'000.00</b>  | <b>35'000.00</b> | <b>70'000.00</b>  | <b>38'000.00</b> | <b>69'928.00</b>  | <b>36'613.50</b> |
|          | 591.332.01 | Auslandschweizerpastorationen                            | 70'000.00         |                  | 70'000.00         |                  | 69'928.00         |                  |
|          | 591.401.01 | Kollekte Auslandschweizer                                |                   | 35'000.00        |                   | 38'000.00        |                   | 36'613.50        |
| <b>K</b> | <b>592</b> | <b>Beiträge Wahrung der Menschenrechte</b>               | <b>52'500.00</b>  |                  | <b>42'500.00</b>  |                  | <b>42'500.00</b>  |                  |
|          | 592.331.02 | Peace Watch Palästina                                    | 25'000.00         |                  | 15'000.00         |                  | 15'000.00         |                  |
|          | 592.332.01 | Internationale Friedensbrigade                           | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  |
|          | 592.332.02 | ACAT   | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  |
|          | 592.332.03 | FIZ, 3. Welt-Frauen-Info-Zentrum                         | 12'500.00         |                  | 12'500.00         |                  | 12'500.00         |                  |
|          | <b>593</b> | <b>Diverse Projektbeiträge OeME</b>                      | <b>62'500.00</b>  |                  | <b>62'500.00</b>  |                  | <b>62'500.00</b>  |                  |
|          | 593.332.01 | Projektkredit OeME                                       | 57'500.00         |                  | 57'500.00         |                  | 57'500.00         |                  |
|          | 593.332.02 | Förderpreis OeME/Migration                               | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  |
|          | <b>595</b> | <b>Beiträge Betreuung von Asylbewerbern/Flüchtlinge</b>  | <b>221'600.00</b> |                  | <b>216'600.00</b> |                  | <b>214'897.00</b> |                  |
|          | 595.331.01 | SEK; Empfangsstelle für Asylsuchende                     | 53'100.00         |                  | 53'100.00         |                  | 53'049.00         |                  |
|          | 595.331.02 | Verein Beratungsstelle "sans papiers" für "sans papiers" | 30'000.00         |                  | 25'000.00         |                  | 25'000.00         |                  |
|          | 595.332.01 | Rechtsberatung Asylsuchende BE                           | 95'000.00         |                  | 95'000.00         |                  | 95'000.00         |                  |
|          | 595.332.02 | Rechtsberatung für Asylsuchende SO                       | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
|----------|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|          | 595.332.03 | Projektkredit Migration                            | 7'500.00            |                   | 7'500.00            |                   | 7'500.00            |                   |
|          | 595.332.05 | Kirchl.Anlaufstelle Zwangsmassnahmen KAZ           | 26'000.00           |                   | 26'000.00           |                   | 24'348.00           |                   |
|          | <b>599</b> | <b>Diverse Beiträge</b>                            | <b>15'000.00</b>    |                   | <b>15'000.00</b>    |                   | <b>15'000.00</b>    |                   |
|          | 599.332.01 | Schweiz. Bibelgesellschaft                         | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                   |
|          | 599.332.03 | Bundesschluss mit Südafrika                        | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   |
| <b>K</b> | <b>6</b>   | <b>THEOLOGIE, KIRCHENMUSIK</b>                     | <b>3'419'000.00</b> | <b>558'850.00</b> | <b>3'600'100.00</b> | <b>571'200.00</b> | <b>3'394'586.65</b> | <b>532'044.05</b> |
| <b>K</b> | <b>600</b> | <b>Kirchlich-Theologische Schule Bern (KTS)</b>    | <b>401'000.00</b>   | <b>51'500.00</b>  | <b>416'300.00</b>   | <b>30'500.00</b>  | <b>426'404.40</b>   | <b>57'508.10</b>  |
|          | 600.300.01 | Entschädigung Schulkommission                      | 1'200.00            |                   | 1'200.00            |                   | 905.00              |                   |
|          | 600.301.01 | Löhne Festangestellte                              | 253'800.00          |                   | 256'600.00          |                   | 266'481.25          |                   |
|          | 600.302.01 | Übrige Löhne, eigene Honorare                      | 10'100.00           |                   | 14'300.00           |                   | 17'340.10           |                   |
|          | 600.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                        | 16'800.00           |                   | 16'400.00           |                   | 17'263.45           |                   |
|          | 600.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                   | 4'400.00            |                   | 4'900.00            |                   | 5'506.05            |                   |
|          | 600.304.01 | Personalversicherungsbeiträge                      | 16'800.00           |                   | 20'000.00           |                   | 25'817.25           |                   |
|          | 600.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht | 5'300.00            |                   | 4'600.00            |                   | 4'871.20            |                   |
|          | 600.307.01 | Spesenentschädigungen/Lehrerkonferenz              | 1'500.00            |                   | 1'500.00            |                   | 1'175.10            |                   |
|          | 600.308.01 | Weiterbildung                                      | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 633.00              |                   |
|          | 600.310.01 | Allgemeiner Verwaltungsaufwand                     | 3'500.00            |                   | 3'500.00            |                   | 3'195.15            |                   |
|          | 600.310.04 | Schulmaterial                                      | 600.00              |                   | 550.00              |                   | 575.95              |                   |
|          | 600.312.01 | Anschaffungen Büroinfrastruktur                    | 400.00              |                   | 300.00              |                   | 398.00              |                   |
|          | 600.312.02 | Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur               | 3'500.00            |                   | 4'000.00            |                   | 3'046.15            |                   |
|          | 600.313.01 | Miete  | 19'800.00           |                   | 19'800.00           |                   | 19'800.00           |                   |
|          | 600.313.02 | Heizkosten, Nebenkosten                            | 4'000.00            |                   | 3'900.00            |                   | 3'816.45            |                   |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                   |                  |                     |                  |                     |                  |
|----------|------------|--|-------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|          | 600.314.01 | Informationsarbeit, Publikationen                  | 30'000.00         |                  | 30'000.00           |                  | 29'573.30           |                  |
|          | 600.315.01 | Zeitungen, Zeitschriften, Literatur                | 1'500.00          |                  | 2'000.00            |                  | 1'752.55            |                  |
|          | 600.317.01 | Studienreise, Exkursionen                          | 2'800.00          |                  | 7'000.00            |                  | 2'283.10            |                  |
|          | 600.319.01 | Übriger Sachaufwand                                | 2'000.00          |                  | 3'000.00            |                  | 546.35              |                  |
|          | 600.390.01 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                    | 21'000.00         |                  | 21'000.00           |                  | 21'000.00           |                  |
|          | 600.390.02 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                    | 1'000.00          |                  | 750.00              |                  | 425.00              |                  |
|          | 600.431.09 | Diverse Rückerstattungen                           |                   | 500.00           |                     | 500.00           |                     | 608.10           |
|          | 600.433.01 | Schulgeldbeiträge                                  |                   | 51'000.00        |                     | 30'000.00        |                     | 56'900.00        |
|          | <b>601</b> | <b>Schulräumlichkeiten Ahornweg 2</b>              | <b>7'000.00</b>   | <b>21'000.00</b> | <b>6'500.00</b>     | <b>21'000.00</b> | <b>7'071.75</b>     | <b>21'000.00</b> |
|          | 601.313.01 | Betriebskosten Stockwerkeigentum                   | 7'000.00          |                  | 6'500.00            |                  | 7'071.75            |                  |
|          | 601.490.01 | Verrechneter Aufwand Miete                         |                   | 21'000.00        |                     | 21'000.00        |                     | 21'000.00        |
|          | <b>605</b> | <b>Bereich Theologie</b>                           | <b>994'400.00</b> | <b>20'000.00</b> | <b>1'141'700.00</b> | <b>20'000.00</b> | <b>1'101'690.55</b> | <b>3'152.55</b>  |
|          | 605.300.01 | Entschädigung Fachkommission                       | 2'500.00          |                  | 8'600.00            |                  | 54.00               |                  |
| <b>K</b> | 605.301.01 | Löhne Festangestellte                              | 617'200.00        |                  | 599'000.00          |                  | 626'575.20          |                  |
| <b>K</b> | 605.302.01 | Übrige Löhne, eigene Honorare                      | 48'000.00         |                  | 39'000.00           |                  | 73'723.75           |                  |
|          | 605.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                        | 41'400.00         |                  | 37'300.00           |                  | 42'648.70           |                  |
|          | 605.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                   | 11'200.00         |                  | 12'100.00           |                  | 13'808.95           |                  |
|          | 605.304.01 | Personalversicherungsbeiträge                      | 70'500.00         |                  | 68'200.00           |                  | 72'068.70           |                  |
|          | 605.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht | 11'400.00         |                  | 10'600.00           |                  | 11'573.05           |                  |
|          | 605.307.01 | Spesenentschädigungen                              | 3'600.00          |                  | 4'500.00            |                  | 3'059.90            |                  |
| <b>K</b> | 605.308.01 | Weiterbildung                                      | 25'500.00         |                  | 23'600.00           |                  | 14'752.00           |                  |
| <b>K</b> | 605.308.02 | Supervision, Coaching, Retraite                    | 7'600.00          |                  | 2'500.00            |                  | 467.20              |                  |
|          | 605.309.01 | Personalrekrutierung                               | 2'000.00          |                  | 5'000.00            |                  | 6'928.30            |                  |
|          | 605.309.02 | Übriger Personalaufwand                            | 600.00            |                  | 600.00              |                  | 2'628.70            |                  |
|          | 605.310.01 | Büromaterial, Drucksachen                          | 10'000.00         |                  | 10'000.00           |                  | 9'268.70            |                  |
|          | 605.310.02 | Gebühren Kommunikation                             | 4'000.00          |                  | 3'000.00            |                  | 3'619.50            |                  |
|          | 605.310.03 | Versandkosten, PC-Gebühren                         | 11'000.00         |                  | 11'000.00           |                  | 2'542.75            |                  |
|          | 605.310.09 | Gästebetreuung                                     | 3'000.00          |                  | 4'500.00            |                  | 2'234.65            |                  |
| <b>K</b> | 605.311.01 | Honorare, externe Aufträge                         | 45'000.00         |                  | 20'000.00           |                  | 14'889.15           |                  |
| <b>K</b> | 605.311.02 | Mandate für SoMa                                   |                   |                  | 175'000.00          |                  | 86'436.40           |                  |
| <b>K</b> | 605.312.01 | Anschaffungen Büroinfrastruktur                    | 7'100.00          |                  | 3'000.00            |                  | 5'972.25            |                  |
|          | 605.312.02 | Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur               | 6'000.00          |                  | 6'000.00            |                  | 4'404.80            |                  |
|          | 605.314.01 | Informationsarbeit, Publikationen                  | 15'000.00         |                  | 30'000.00           |                  | 13'591.15           |                  |
|          | 605.315.01 | Zeitungen, Zeitschriften                           | 2'000.00          |                  | 2'500.00            |                  | 1'643.60            |                  |
|          | 605.315.02 | Medien, Fachliteratur, Dokumentation               | 2'300.00          |                  | 3'950.00            |                  | 1'131.30            |                  |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|----------|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>K</b> | 605.317.01 | Konferenzen, Kurse, Tagungen                          | 10'000.00         |                   | 25'000.00         |                   | 4'091.25          |                   |
|          | 605.317.02 | Calvin 09   |                   |                   |                   |                   | 21'951.80         |                   |
|          | 605.319.01 | Übriger Sachaufwand                                   | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 113.60            |                   |
|          | 605.332.01 | Mitgliederbeiträge                                    | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 150.00            |                   |
|          | 605.370.01 | Einlage in Rückstellung                               |                   |                   |                   |                   | 23'861.20         |                   |
|          | 605.390.01 | Verrechneter Aufwand Raumkosten                       | 36'400.00         |                   | 35'900.00         |                   | 37'500.00         |                   |
|          | 605.390.02 | Verrechneter Aufwand Verwaltung                       | 500.00            |                   | 250.00            |                   |                   |                   |
| <b>K</b> | 605.412.01 | Beiträge Kantonalkirchen an WB-Vorort                 |                   | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   |                   |
|          | 605.431.01 | Leistungen EO und Taggeldversicherung                 |                   |                   |                   |                   |                   | 500.55            |
|          | 605.431.09 | Diverse Rückerstattungen                              |                   |                   |                   |                   |                   | 2'652.00          |
|          | <b>606</b> | <b>Kurse und Beiträge Fachstelle Weiterbildung</b>    | <b>501'500.00</b> | <b>238'000.00</b> | <b>540'500.00</b> | <b>261'500.00</b> | <b>476'862.10</b> | <b>247'312.50</b> |
|          | 606.317.05 | Kurse PWB   | 238'000.00        |                   | 270'500.00        |                   | 238'404.45        |                   |
|          | 606.317.06 | Kurssekretariat WeA                                   | 3'000.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>K</b> | 606.342.01 | Fort- und Weiterbildungsbeiträge Pfarrer/innen        | 248'500.00        |                   | 258'000.00        |                   | 226'457.65        |                   |
|          | 606.342.02 | CAS-Weiterbildung in Alters- und Krankenheimseelsorge | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   |
|          | 606.433.01 | Kurse- und Tagungsbeiträge                            |                   | 238'000.00        |                   | 261'500.00        |                   | 247'312.50        |
| <b>K</b> | <b>607</b> | <b>Aus- und Weiterbildung Predigtshelfer</b>          | <b>10'000.00</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
|          | 607.317.01 | Kurskosten  | 10'000.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
|          | <b>608</b> | <b>Französische Pfarrerfortbildung</b>                | <b>70'600.00</b>  |                   | <b>68'700.00</b>  |                   | <b>67'883.00</b>  |                   |
|          | 608.331.01 | Office protestant de la formation OPF                 | 70'600.00         |                   | 68'700.00         |                   | 67'883.00         |                   |
| <b>K</b> | <b>610</b> | <b>Praktisches Semester und Lernvikariat</b>          | <b>553'700.00</b> | <b>7'800.00</b>   | <b>633'300.00</b> | <b>12'400.00</b>  | <b>616'144.95</b> | <b>5'352.00</b>   |
|          | 610.300.01 | Entschädigung Fachkommission                          | 1'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 600.00            |                   |
|          | 610.301.01 | Löhne Festangestellte                                 | 202'000.00        |                   | 204'000.00        |                   | 213'672.65        |                   |
|          | 610.302.01 | Entschädigung Experten, Berater                       | 103'000.00        |                   | 107'000.00        |                   | 150'508.00        |                   |
|          | 610.302.02 | Löhne Lernvikariat SO und andere                      | 14'000.00         |                   | 45'000.00         |                   | 30'964.40         |                   |
|          | 610.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                           | 14'000.00         |                   | 17'300.00         |                   | 9'333.75          |                   |
|          | 610.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                      | 3'100.00          |                   | 3'600.00          |                   | 2'215.05          |                   |
|          | 610.304.01 | Personalversicherungsbeiträge                         | 16'300.00         |                   | 27'500.00         |                   | 5'846.80          |                   |
|          | 610.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht    | 3'100.00          |                   | 2'100.00          |                   | 475.00            |                   |
|          | 610.307.01 | Spesenentschädigungen                                 | 18'000.00         |                   | 16'000.00         |                   | 18'289.25         |                   |
|          | 610.307.02 | Reisespesen Praktikanten                              | 14'500.00         |                   | 19'500.00         |                   | 5'991.50          |                   |
|          | 610.307.03 | Taschengeld Praktikanten                              | 10'400.00         |                   | 10'400.00         |                   | 8'700.00          |                   |
|          | 610.308.01 | Weiterbildung   | 25'000.00         |                   | 25'000.00         |                   | 25'239.45         |                   |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|----------|------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | 610.308.02 | Retraite   | 2'000.00         |                  | 2'000.00         |                  | 1'700.60         |                  |
|          | 610.310.01 | Allgemeiner Verwaltungsaufwand                                       | 4'000.00         |                  | 5'000.00         |                  | 3'616.60         |                  |
|          | 610.312.01 | Anschaffungen Büroinfrastruktur                                      | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 896.90           |                  |
|          | 610.312.02 | Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur                                 | 200.00           |                  | 200.00           |                  | 200.00           |                  |
|          | 610.313.01 | Miete  | 1'700.00         |                  | 1'700.00         |                  | 1'703.80         |                  |
|          | 610.315.01 | Zeitungen, Zeitschriften, Literatur                                  | 3'000.00         |                  | 3'000.00         |                  | 2'175.15         |                  |
|          | 610.317.01 | Studienveranstaltungen Lehr- und Praktikums-Pfarrer                  | 30'000.00        |                  | 31'000.00        |                  | 24'587.65        |                  |
|          | 610.317.02 | Studienveranstaltungen Lernvikariat                                  | 53'000.00        |                  | 53'000.00        |                  | 78'367.65        |                  |
|          | 610.317.03 | Studienveranstaltungen Prakt. Semester                               | 23'000.00        |                  | 23'000.00        |                  | 12'749.25        |                  |
|          | 610.317.04 | Ausbildung von ExpertInnen   |                  |                  | 10'000.00        |                  |                  |                  |
|          | 610.319.01 | Übriger Sachaufwand  | 3'400.00         |                  | 4'000.00         |                  | 4'759.50         |                  |
|          | 610.341.01 | Stipendien   | 5'000.00         |                  | 10'000.00        |                  | 1'552.00         |                  |
|          | 610.370.01 | Einlage in Stipendienfonds   | 3'000.00         |                  | 10'000.00        |                  | 12'000.00        |                  |
|          | 610.431.09 | Anmeldegebühren Lernvikariat   |                  | 2'800.00         |                  | 2'400.00         |                  | 3'800.00         |
|          | 610.470.01 | Entnahme aus Stipendienfonds   |                  | 5'000.00         |                  | 10'000.00        |                  | 1'552.00         |
|          | <b>615</b> | <b>Praktisches Semester und Lernvikariat<br/>französischsprachig</b> | <b>41'100.00</b> |                  | <b>38'100.00</b> |                  | <b>1'867.95</b>  |                  |
|          | 615.300.01 | Entschädigung Fachkommission   | 400.00           |                  | 400.00           |                  | 262.00           |                  |
|          | 615.302.01 | Löhne Lernvikare Kanton Jura   | 32'000.00        |                  | 32'000.00        |                  |                  |                  |
|          | 615.307.01 | Spesenentschädigungen  | 700.00           |                  | 700.00           |                  |                  |                  |
|          | 615.317.01 | Praktisches Semester   | 5'000.00         |                  |                  |                  |                  |                  |
|          | 615.317.02 | Formation pratique des ministres III                                 | 3'000.00         |                  | 5'000.00         |                  | 1'605.95         |                  |
| <b>K</b> | <b>620</b> | <b>Ordination</b>  | <b>19'000.00</b> |                  | <b>17'000.00</b> |                  | <b>36'046.25</b> |                  |
|          | 620.302.01 | Entschädigung Ordinator/in   | 200.00           |                  | 200.00           |                  |                  |                  |
|          | 620.316.01 | Ordinationsfeier   | 17'000.00        |                  | 16'500.00        |                  | 36'046.25        |                  |
|          | 620.316.02 | Ordinationsurkunden  | 1'800.00         |                  | 300.00           |                  |                  |                  |
| <b>K</b> | <b>650</b> | <b>Ausbildungsbeiträge KTS</b>                                       | <b>47'000.00</b> | <b>30'000.00</b> | <b>52'000.00</b> | <b>30'000.00</b> | <b>41'370.00</b> | <b>15'370.00</b> |
|          | 650.341.01 | Stipendien   | 30'000.00        |                  | 30'000.00        |                  | 15'370.00        |                  |
|          | 650.370.01 | Einlage in Stipendienfonds   | 17'000.00        |                  | 22'000.00        |                  | 26'000.00        |                  |
|          | 650.470.01 | Entnahme aus Stipendienfonds   |                  | 30'000.00        |                  | 30'000.00        |                  | 15'370.00        |
|          | <b>651</b> | <b>Studienurlaub Pfarrer/innen, Spezialausbildungen</b>              | <b>26'400.00</b> |                  | <b>31'400.00</b> |                  | <b>21'358.00</b> |                  |
|          | 651.321.01 | Studienurlaub und Langzeitweiterbildung:<br>Stellvertretungskosten   | 5'000.00         |                  | 10'000.00        |                  |                  |                  |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |   |                   |                  |                   |                  |                   |
|----------|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|          | 651.331.01 | Verbilligung CPT-Ausbildung   | 21'400.00         |                  | 21'400.00         |                  | 21'358.00         |
| <b>K</b> | <b>655</b> | <b>Ausbildungsbeiträge Theologen</b>                                  | <b>266'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>266'000.00</b> | <b>83'000.00</b> | <b>224'263.00</b> |
|          | 655.341.01 | Stipendien Theologiestudenten   | 80'000.00         |                  | 80'000.00         |                  | 58'813.00         |
| <b>K</b> | 655.341.02 | Stipendien an Doktoranden   | 100'000.00        |                  | 100'000.00        |                  | 70'400.00         |
|          | 655.341.03 | Austauschstipendien   | 16'000.00         |                  | 16'000.00         |                  | 14'050.00         |
|          | 655.341.04 | Interreligiöses Stipendium  | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |
|          | 655.370.01 | Einlage Stipendienfonds   | 60'000.00         |                  | 60'000.00         |                  | 71'000.00         |
|          | 655.410.01 | Bundesbeitrag an Stipendien   |                   |                  |                   | 3'000.00         |                   |
|          | 655.470.01 | Entnahme aus Stipendienfonds  |                   | 80'000.00        |                   | 80'000.00        | 58'813.00         |
|          | <b>660</b> | <b>Kirchenmusikschule Bern in der HKB</b>                             | <b>162'850.00</b> |                  | <b>126'100.00</b> | <b>1'500.00</b>  | <b>104'903.00</b> |
|          | 660.302.01 | Leitung, Sekretariat, Experten  | 10'000.00         |                  | 17'100.00         |                  | 6'430.10          |
|          | 660.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge   | 500.00            |                  | 600.00            |                  | 321.40            |
|          | 660.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                                      | 150.00            |                  |                   |                  | 101.80            |
|          | 660.304.01 | Personalversicherungsbeiträge   | 500.00            |                  | 700.00            |                  | 105.80            |
|          | 660.305.01 | Unfallversicherungsbeiträge   | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 46.80             |
|          | 660.307.01 | Spesenentschädigungen   | 1'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 239.60            |
|          | 660.310.01 | Allgemeiner Verwaltungsaufwand  | 1'200.00          |                  | 900.00            |                  | 1'080.00          |
|          | 660.313.01 | Raummiete externe Kurse   | 1'500.00          |                  |                   |                  |                   |
| <b>K</b> | 660.317.01 | Hochschule der Künste Bern Fachbereich Musik                          | 147'900.00        |                  | 101'700.00        |                  | 96'577.50         |
|          | 660.342.01 | Kursbeiträge  |                   |                  | 2'000.00          |                  |                   |
|          | 660.431.01 | Prüfungsgebühren  |                   |                  |                   | 1'500.00         |                   |
|          | 660.431.09 | Diverse Rückerstattungen  |                   |                  |                   |                  | 14'400.00         |
|          | <b>665</b> | <b>Kirchenmusikalische Bibliothek</b>                                 | <b>17'300.00</b>  |                  | <b>16'000.00</b>  |                  | <b>17'216.00</b>  |
|          | 665.331.01 | Beitrag an HKB  | 17'300.00         |                  | 16'000.00         |                  | 17'216.00         |
|          | <b>670</b> | <b>Herausgaben von Liturgien</b>                                      | <b>35'600.00</b>  |                  | <b>12'900.00</b>  |                  | <b>7'675.75</b>   |
|          | 670.300.01 | Entschädigung jur. Liturgiekommission                                 | 6'000.00          |                  | 6'000.00          |                  | 3'000.00          |
|          | 670.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge   | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 321.00            |
|          | 670.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                                      | 100.00            |                  |                   |                  | 101.40            |
|          | 670.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht                    |                   |                  |                   |                  | 5.55              |
|          | 670.307.01 | Spesen jur. Liturgiekommission  | 1'300.00          |                  | 1'300.00          |                  | 1'132.80          |
|          | 670.311.01 | Entschädigung/Spesen Delegierte Deutschschweiz.<br>Liturgiekommission | 2'000.00          |                  | 2'400.00          |                  | 1'265.00          |
|          | 670.314.01 | Druck von Liturgien   | 1'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 1'850.00          |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|----------|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>K</b> | 670.314.02 | Ankauf Liturgiematerial                            | 25'000.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
|          | <b>675</b> | <b>Liturgie- und Gesangbuchkonferenz</b>           | <b>176'050.00</b> | <b>110'550.00</b> | <b>166'600.00</b> | <b>111'300.00</b> | <b>164'499.95</b> | <b>109'135.90</b> |
|          | 675.302.01 | Löhne  | 82'000.00         |                   | 83'000.00         |                   | 81'984.30         |                   |
|          | 675.303.01 | Sozialversicherungsbeiträge                        | 5'100.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'027.35          |                   |
|          | 675.303.02 | Beiträge Familienausgleichskasse                   | 1'400.00          |                   | 1'600.00          |                   | 1'590.95          |                   |
|          | 675.304.01 | Personalversicherungsbeiträge                      | 8'700.00          |                   | 8'400.00          |                   | 7'768.80          |                   |
|          | 675.305.01 | Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht | 850.00            |                   | 800.00            |                   | 844.40            |                   |
|          | 675.307.01 | Spesenentschädigungen                              | 5'500.00          |                   | 5'500.00          |                   | 5'626.50          |                   |
|          | 675.310.01 | Allgemeiner Verwaltungsaufwand                     | 7'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 6'417.65          |                   |
|          | 675.331.01 | Beitrag  | 65'500.00         |                   | 55'300.00         |                   | 55'240.00         |                   |
|          | 675.431.01 | Rückerst. Liturgie- u. Gesandbuchkonferenz         |                   | 110'550.00        |                   | 111'300.00        |                   | 109'135.90        |
|          | <b>680</b> | <b>Grundkurse/Fortbildung Organisten</b>           | <b>31'000.00</b>  |                   | <b>26'000.00</b>  |                   | <b>34'230.00</b>  |                   |
|          | 680.342.01 | Grundkurse des BOV                                 | 25'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 29'160.00         |                   |
|          | 680.342.02 | Fortbildungskurse BOV                              | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 3'645.00          |                   |
|          | 680.342.03 | Kurse SOV  | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'425.00          |                   |
|          | <b>690</b> | <b>Beiträge an Organistenverbände</b>              | <b>4'000.00</b>   |                   | <b>4'000.00</b>   |                   | <b>4'000.00</b>   |                   |
|          | 690.332.01 | Bernischer Organistenverband                       | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   |
|          | 690.332.02 | Organistenverbände SO und Jura                     | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                     |                      |                     |                      |                     |
|----------|------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|          | <b>699</b> | <b>Diverse Beiträge</b>                    | <b>54'500.00</b>    |                      | <b>37'000.00</b>    |                      | <b>41'100.00</b>    |
|          | 699.331.01 | Beratungsstelle Kant. Pfarrverein          | 10'000.00           |                      | 10'000.00           |                      | 10'000.00           |
|          | 699.331.11 | Bibliothek Helen Straumann-Stiftung        | 5'000.00            |                      | 5'000.00            |                      | 5'000.00            |
|          | 699.332.01 | Jugendsinglager SKB                        | 1'500.00            |                      | 1'500.00            |                      | 1'500.00            |
| <b>K</b> | 699.332.07 | Beitrag Werbekampagne Theologiestudium     | 38'000.00           |                      | 17'000.00           |                      | 24'600.00           |
|          | 699.332.08 | Werkbuch Ref. Bekenntnisse                 |                     |                      | 3'500.00            |                      |                     |
|          | <b>9</b>   | <b>FINANZEN UND ABGABEN, GWATT-ZENTRUM</b> | <b>1'114'300.00</b> | <b>23'604'800.00</b> | <b>2'014'000.00</b> | <b>24'019'500.00</b> | <b>1'682'051.05</b> |
|          | <b>900</b> | <b>Abgaben der Kirchgemeinden</b>          | <b>23'000.00</b>    | <b>23'444'000.00</b> | <b>25'000.00</b>    | <b>23'611'000.00</b> | <b>24'302.80</b>    |
|          | 900.321.01 | Interessengemeinschaft jüd. Gemeinden      | 23'000.00           |                      | 25'000.00           |                      | 24'302.80           |
| <b>K</b> | 900.400.01 | Abgabe Berner Gemeinden                    |                     | 22'800'000.00        |                     | 22'968'000.00        | 22'409'720.00       |
| <b>K</b> | 900.400.02 | Abgabe Solothurner Gemeinden               |                     | 644'000.00           |                     | 643'000.00           | 653'506.00          |
|          | <b>905</b> | <b>Abgabe Verbandskirche</b>               |                     | <b>76'000.00</b>     |                     | <b>77'000.00</b>     | <b>75'000.00</b>    |
| <b>K</b> | 905.405.01 | Jura Kirche                                |                     | 76'000.00            |                     | 77'000.00            | 75'000.00           |
| <b>K</b> | <b>910</b> | <b>Zinsen, Erträge aus Beteiligungen</b>   | <b>51'000.00</b>    | <b>54'500.00</b>     | <b>203'000.00</b>   | <b>152'500.00</b>    | <b>20'086.55</b>    |
|          | 910.351.01 | Zinsen auf kurzfristigen Schulden          |                     |                      |                     |                      | 5'108.00            |
|          | 910.355.01 | Zinsen auf Fondsguthaben                   | 50'000.00           |                      | 200'000.00          |                      | 14'741.90           |
|          | 910.356.01 | Zinsen auf Sonderrechnungen                | 1'000.00            |                      | 3'000.00            |                      | 236.65              |
|          | 910.451.01 | Zinsen auf Bank- und Postcheckguthaben     |                     | 50'000.00            |                     | 150'000.00           | 19'846.65           |
|          | 910.453.01 | Ausbildungsdarlehen                        |                     |                      |                     | 500.00               |                     |
|          | 910.453.02 | Andere Darlehen                            |                     | 3'500.00             |                     | 500.00               | 9'958.30            |
|          | 910.453.09 | Übrige Zinseinnahmen                       |                     |                      |                     | 500.00               | 317.80              |
|          | 910.456.01 | Erträge aus Beteiligungen                  |                     | 1'000.00             |                     | 1'000.00             | 3'423.71            |
| <b>K</b> | <b>935</b> | <b>Liegenschaft Gwatt</b>                  | <b>30'300.00</b>    | <b>30'300.00</b>     | <b>29'000.00</b>    | <b>29'000.00</b>     | <b>49'990.40</b>    |
|          | 935.310.03 | Versicherungen Gebäude                     | 1'000.00            |                      | 5'000.00            |                      | 432.85              |
|          | 935.311.02 | Dienstleistungen Gwatt-Immobilien AG       | 25'000.00           |                      | 20'000.00           |                      | 14'271.85           |
|          | 935.311.03 | Sachaufwand ZPP / Verkauf                  |                     |                      |                     |                      | 1'721.60            |
|          | 935.313.01 | Unterhalt Gebäude und Umgebung             | 2'000.00            |                      | 3'000.00            |                      |                     |
|          | 935.313.02 | Gwatt-Lager                                |                     |                      |                     |                      | 31'321.25           |
|          | 935.313.03 | Liegenschaftssteuern                       | 2'300.00            |                      | 1'000.00            |                      | 2'242.85            |
|          | 935.431.09 | Diverse Rückerstattungen                   |                     |                      |                     |                      | 12'407.35           |
|          | 935.470.01 | Entnahme aus Hilfsfonds                    |                     | 30'300.00            |                     | 29'000.00            | 6'261.80            |

## LAUFENDE RECHNUNG

|          |            |  |                   |                     |                   |                     |                  |
|----------|------------|--|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| <b>K</b> | <b>940</b> | <b>Baubeiträge an Kirchgemeinden</b>         | <b>200'000.00</b> | <b>200'000.00</b>   |                   | <b>157'942.75</b>   | <b>95'219.00</b> |
|          | 940.321.01 | Baubeiträge an Gemeinden JU/SO               | 200'000.00        | 200'000.00          |                   | 157'942.75          |                  |
|          | 940.475.01 | Entnahme aus Rückstellung                    |                   |                     |                   |                     | 95'219.00        |
|          | <b>950</b> | <b>Spezialfinanzierung 'Raum der Stille'</b> |                   |                     |                   | <b>10'000.00</b>    |                  |
|          | 950.332.01 | Beiträge aus Spezialfinanzierung             |                   |                     |                   | 10'000.00           |                  |
|          | <b>960</b> | <b>Sonderleistungen Pensionskasse</b>        |                   | <b>150'000.00</b>   |                   |                     |                  |
|          | 960.304.01 | Sonderbeitrag Pensionskasse                  |                   | 150'000.00          |                   |                     |                  |
| <b>K</b> | <b>985</b> | <b>Nicht aufteilbare Abschreibungen</b>      |                   | <b>107'000.00</b>   |                   | <b>11'760.00</b>    |                  |
|          | 985.381.01 | Abschreibungen auf Liegenschaftsvermögen     |                   | 107'000.00          |                   | 11'760.00           |                  |
|          | <b>986</b> | <b>Nicht aufteilbarer Fondsverkehr</b>       | <b>10'000.00</b>  | <b>300'000.00</b>   |                   | <b>400'000.00</b>   |                  |
| <b>K</b> | 986.370.01 | Einlage in Hilfsfonds                        | 10'000.00         | 300'000.00          |                   | 400'000.00          |                  |
|          | <b>987</b> | <b>Neutrale Aufwendungen + Erträge</b>       | <b>800'000.00</b> | <b>1'000'000.00</b> | <b>150'000.00</b> | <b>1'007'968.55</b> | <b>3'449.77</b>  |
| <b>K</b> | 987.375.01 | Bildung Rückstellung Arbeitgeberreserve      |                   | 400'000.00          |                   | 400'000.00          |                  |
|          | 987.375.02 | Neutraler Aufwand                            |                   |                     |                   | 7'968.55            |                  |
| <b>K</b> | 987.375.03 | Bildung Rückstellung "Haus der Kirche"       | 800'000.00        | 600'000.00          |                   | 600'000.00          |                  |
|          | 987.475.01 | Entnahme aus Rückstellungen                  |                   |                     | 150'000.00        |                     |                  |
|          | 987.475.03 | Neutraler Ertrag                             |                   |                     |                   |                     | 3'449.77         |

**Voranschlag 2011 der Reformierten Kirchen Bern-Jura-Solothurn****Erläuterungen nach Bereichen und Funktionen**

|             |   |
|-------------|---|
| <b>0.</b>   | <b>Behörden, Pfarrstellen, SEK, Medien</b>  |
| <b>020</b>  | <b>Synode</b>   |
| 300.01      | Wegfall konstituierender Synode, deshalb geringere Entschädigungen und Spesen.  |
| 317.01      | Schulung für neue Synodale im ersten Amtsjahr.  |
| <b>030.</b> | <b>Synodalrat</b>   |
|             | 527'000 mehr Gesamtaufwand  |
| 300.01      | Höhere Entschädigungen Teilzeitämter  |
| 301.01      | Wegfall Personalaufwand für die Geschäftsführung der Delegation Frauenfragen (neu Delegation Genderfragen)  |
| 301.02      | Als Folge der Aufgaben- und Ressourcenplanung wird der Synode die Verlängerung der Sondermassnahmen im Umfang von 200 Stellenpunkten beantragt. Der Aufwand wird einschliesslich Personalnebenkosten in dieser Position gesamthaft ausgewiesen. |
| 311.01      | Beratungsmandate im Zusammenhang mit der Revision der Kirchenordnung, für die Erarbeitung der Legislaturziele 2012 - 2015, Rechtsberatungen und Folgeprojekte im Bereich Organisation nach dem Umzug der gesamtkirchlichen Dienste.             |
| 319.02      | Im freien Kredit Genderfragen sind Projektbeiträge von 9'000 und Sachaufwand (für Beratungen) 5'000 enthalten. Zusätzlich sind 6'500 für das Coaching der Bereiche in Genderfragen eingeplant.  |
| <b>031</b>  | <b>Kirchenkanzlei</b>   |
|             | Mehraufwand rund 62'000, Minderertrag 13'500,   |
| 302.01      | Nebst den Aushilfen für Stellvertretungen sind je 15'000 für Praktika in den Diensten Recht, Kanzlei und Kommunikation vorgesehen.  |
| 303.01      | Der Aufwand für die Sozialversicherungen nimmt im Verhältnis zur Steigerung der Lohnsummen für Festangestellte und übrige Löhne zu.   |
| 310.04      | Zusätzlich zum Normalbedarf werden 10'000 für den Neudruck der revidierten Kirchenordnung benötigt.   |
| 490.01      | Im 2011 und 2012 führt die Römisch-katholische Kirche das Sekretariat für die Interkonfessionelle Konferenz IKK. Deshalb entfällt die interne Verrechnung von 13'500.   |
| <b>032.</b> | <b>Kommunikationsdienst</b>   |
|             | Mehraufwand 270'000, Mehrertrag 4'500   |
| 314.01      | Entgegen den Erwartungen konnte der Aufwand für das Kreisschreiben nicht gesenkt werden. Für die Weiterentwicklung von Kreisschreiben und Newsletter sind einmalige Kosten von 37'500 in dieser Position enthalten.                             |
| 314.02      | Für die Verbesserung des Tätigkeitsberichtes sind zusätzlich zum ordentlichen Produktionsaufwand 10'000 geplant.  |
| 314.04      | Neues Konzept Gemeinschaftsversand: bisher noch ohne Kosteneinsparungen, weil die Umsetzung beim Zielpublikum mehr Zeit beansprucht als erwartet.   |
| 314.05      | Jahrzehntbericht: Honorare und Konzept 20'000.  |

- 314.07 Einmalige Kosten für das Gesamtprojekt
- 314.09 Diverse Veröffentlichungen im bisherigen Rahmen, zusätzlich: Broschüre „Sexuelle Belästigung in der pädagogischen Arbeit“.
- 314.10 Mehraufwand für die Redaktion des Internets im Auftragsverhältnis;; einmalige Kosten für die Weiterentwicklung von 25'000.
- 036 Kirchliche Medienarbeit, Publizistik**
- 331.01 Beitrag an die Reformierten Medien: Minderaufwand von 13'000 aufgrund der neuen Finanzplanung.
- 040 Interkonfessionelle Konferenz (IKK)**
- 390.01 Im 2011 und 2012 führt die Römisch-katholische Kirche das Sekretariat für die Interkonfessionelle Konferenz IKK. Deshalb entfällt die interne Verrechnung von 13'500.
- 090 Kirchenbund**
- 331.01 Der Verwaltungskostenanteil an den Kirchenbund nimmt leicht ab, weil die Abgeordnetenversammlung eine Reduktion der Mitgliederbeiträge verlangt hat.

**1. Departement Zentrale Dienste**  
Der Nettoaufwand des Departements steigt um 40'000 oder rund 2% wegen Mehrkosten bei der Informatik.

**100. Zentrale Dienste**

Mehraufwand 8'600, Mehrertrag 4'000

- 301.01 Minderaufwand wegen Umstrukturierung und personeller Neubesetzung
- 302.01 Für 10-Jahresarchivierung und die Umstellung des Archivierungssystems ist eine befristete Aushilfsanstellung nötig.
- 310.05 Reduktion auf den Erfahrungswert 2009. 2010 ist eventuell zu hoch budgetiert.
- 311.01 Honorare für kleine Beratungsmandate im üblichen Umfang. Zusätzlich ist eine Fachberatung für die 10-Jahres-Archivierung und die Neuorganisation des Archivierungssystems erforderlich.

**110. EDV-Dienste**

Minderaufwand von rund 88'000

- 301.01 Die Stelle des Informatik Leiters wurde mit einer wesentlich jüngeren Person besetzt.
- 308.01 Der Bedarf an externen Weiterbildungen ist im 2011 tiefer als im 2010.
- 311.01 Geringere Supportleistungen und Begrenzung der Sonderlösungen; Verzicht auf Sonderapplikationen im Hinblick auf Gesamterneuerung EDV.
- 311.02 Wegfall der Kosten für das externe Hosting des Zeiterfassungssystems ab Juni 09.
- 312.01 Im Hinblick auf die Gesamterneuerung der EDV werden die Anschaffungen begrenzt.
- 312.02 Vermehrte Unterhaltskosten, weil die Geräte älter werden, teilweise wird bereits das Ende der Lebensdauer erreicht.
- 382.01 Für die Berechnungen der Abschreibungen gilt die Abschreibungsverordnung. Demnach werden jeweils 30% des Restbuchwertes abgeschrieben. Der Restwert beträgt ca. 171'000. Weil das Ende der Lebensdauer erreicht wird, soll die Anlage auf Fr. 1.-- abgeschrieben werden (übrige Abschreibungen von 119'680).
- 383.01

**2. Departement Diakonie, Seelsorge**  
Die Kosten für das Diakonatskapitel sind in der neuen Funktion 260 aufgeführt (Wegfall in Funktion 200)

**200. Bereich Sozialdiakonie**

Minderaufwand 49'300, Mehrertrag 10'000

- 301.01 Minderaufwand dank Personalwechsel und Rückgabe von Stellenpunkten im Zusammenhang mit Pensionierungen.
- 308.01 Im 2011 ist nur eine lange Weiterbildung geplant.
- 310.01 Anlehnung an den Erfahrungswert der Rechnung 2009.
- 312.01 Ersatz Kleinmobiliar; im Hinblick auf das Haus der Kirche werden die Anschaffungen auf das Wesentlichste reduziert.
- 314.01 Informationsarbeit und Publikationen werden im bisherigen Rahmen realisiert. Das Heft Diakonie wird alle 2 Jahre herausgegeben. Wegfall: Broschüre Sterbehilfe und deren Übersetzung.
- 316.01 Veranstaltungen, Projekte, Aktionen sind im bisherigen Rahmen geplant. Neu ist ein Projekt zum Thema Erwerbslosigkeit geplant.
- 317.01 Konferenzen, Kurse, Tagungen: im bisherigen Rahmen, jedoch ohne Betroffenenworkshop EPF und ohne Betriebsaufwand für das Diakonatskapitel (neue Funktion).
- 317.02 Die Hörbehindertengemeinde kann der steigenden Nachfrage nur mit höherem Mitteleinsatz begegnen (Sachaufwand für Veranstaltungen).
- 343.01 Dank voraussichtlich höheren Spendeneingängen können mehr Unterstützungen im Bereich Ehe, Partnerschaft, Familie geleistet werden. Der Nettoaufwand der Konti 343.01 und 439.01 bleibt unverändert bei 7'500.

**250 Ausbildung sozial-diakonische Mitarbeiter/innen**

Minderaufwand von 20'600, Minderertrag 7'000.

- 332.03 Der Beitrag an die Diakonieschule Greifensee entfällt, nachdem die Schule im 2010 geschlossen wurde.
- 341.01 Aufgrund der Vorjahreszahlen erwarten wir einen geringeren Aufwand für Stipendien als 2010.
- 470.01 Dementsprechend fällt auch die Entnahme aus dem Stipendienfonds kleiner aus.

**260 Diakonatskapitel**

Die Kosten für das (bernische) Diakonatskapitel werden neu in einer separaten Funktion dargestellt, weil der Aufwand mit dem Bereichsaufwand in der Funktion 200 keinen direkten Zusammenhang hat.

**293 Beiträge Ehe, Partnerschaft, Familie**

Beiträge im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

- 332.08 Die Stiftung Familienhilfe feiert ihr 20-Jahr-Jubiläum und stellt den Antrag auf eine einmalige Beitragserhöhung um CHF 3'500.
- 332.09 Im 2011 findet im Hinblick auf eine Konzeptänderung keine Einzelnerntagung statt.

**299 Diverse Beiträge**

Minderaufwand ca. 23'000, teuerungsbedingte Erhöhung im CSP Moutier; keine neuen Beiträge, Wegfall Beitrag an Diakonieverband Schweiz.

- 331.04 Für die Erneuerung des Beitrages an die Rechtsberatungsstelle Menschen in Not wird der Synode eine separate Vorlage zum Beschluss unterbreitet.

332.10 Die Aidshilfe Bern feiert im 2011 Jubiläum und beantragt für ihre Spezialaktivitäten einen zusätzlichen Beitrag (5'000).

**3. Departement Katechetik**  
Mehraufwand 53'000 ; Mehrertrag 45'000, hauptsächlich wegen der Bruttobudgetierung der Katecheten Ausbildung.

**300 Bereich Katechetik**

301.01 Einsparungen durch Neubesetzung der Bereichsleitung infolge Pensionierung.

302.01 Aushilfen für Reinigung und vermehrte Stellvertretungen.

311.01 Im 2011 werden 2 parallele Kurse für die Katecheten Ausbildung geführt. Das erhöht den Aufwand für die Dozenten honorare.

312.01 Im Hinblick auf das Haus der Kirche werden die Anschaffungen auf das Wesentlichste reduziert.

315.03 Als Folgeprojekt Haus der Kirche wird die öffentliche Bibliothek neu organisiert. Es fallen Beratungshonorare und Anpassung der Software an.

**301 Aus- und Weiterbildungskurse**

317.01 Katecheten Ausbildung wird neu brutto budgetiert: Aufwand 73'000, Ertrag 52'000. Das ergibt einen Nettoaufwand von 21'000 wie bisher. Der Nettoaufwand für das ganze Angebot (Aus- und Weiterbildung, Beratung KUW, Eltern- und Familienarbeit, heilpädagogische Arbeit, Catéchèse Jura) ergibt einen Nettoaufwand von 108'000 (Vorjahr 103'000).

317.02 Die Spezialisierung der Kurse führt zu einem Nettoaufwand, der um 3'000 über dem Vorjahr liegt.

317.05 Der Vorkurs Katecheten Ausbildung war vorerst einmalig im 2010

317.06 Im 2011 findet an der NMS erstmals ein Kurs für die Weiterbildung von Lehrkräften in Religion und Ethik statt.

**325 Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht (MBR)**

Der Synodalrat hat den Beitragssatz wie im Vorjahr auf CHF 20.-- pro Konfirmand festgesetzt. Das ergibt einen Nettoaufwand für die MBR zu Lasten des Budgets Refbejus0 von rund CHF 295'000.

**330 Kind und Kirche**

Leicht tieferer Aufwand wegen geringerer Kosten für Seminare und Tagungen. Die Kosten des Grundkurses sind im Konto 317.02 enthalten.

**4. Departement Kirche und Gesellschaft**  
Der Gesamtaufwand netto liegt um rund 6'000 unter dem Voranschlag 2010. Der Betriebsaufwand wurde in verschiedenen Positionen reduziert und damit an die Erfahrungswerte der Rechnung 2009 angepasst.

**400 Bereich Gemeindedienste und Bildung**

Das Bereichsbudget weist rund 11'000 weniger Aufwand und 17'700 mehr Ertrag aus.

302.01 Ab 2011 wird im Bereich Gemeindedienste und Bildung kein Sozialpraktikum mehr geführt.

311.01 Im 2010 erfolgt keine Evaluationen, im 2011 ist wieder eine vorgesehen.

314.01 Aufgrund von Erfahrungswerten und durch Optimierung kann der Aufwand für die Halbjahresprogramme reduziert werden.

- 317.01 Der Grundauftrag der Fachstelle Gemeinde-Entwicklung bleibt unverändert. Die Unterstützung an die Koordinationsstelle Freiwilligenarbeit entfällt, weil diese aufgelöst wird. Neu ist der Beitrag an die Internetolympiade (2'200) im Aufwand für Jugendprojekte enthalten. Weitere Aufwandpositionen sind: Präsidentenkonferenz, Schulung Sigristen und Sigristinnen, Projekt 16+ , UNO-Tag der Freiwilligen, generationen.ch und die Neuauflage der Empfehlungen für die kirchliche Altersarbeit.
- 317.02 Der Grundauftrag der Fachstelle Gesellschaftsfragen wird mit folgenden Teilpositionen weitergeführt: Kirchensonntag (inkl. Beitrag an Sornetan), BEA -Fachtagung, Weltgebetstag, Kirche und regionale Entwicklung (KURE) mit Kooperationen, Bezirksreform, reg. Entwicklung, Pilgern, geöffnete Kirchentüren. Für die Aktivitäten des Reformierten Forum sind 18'000 vorgesehen (wurde 2010 fälschlicherweise nicht budgetiert).
- 317.03 Kurse: aufgrund guter Resultate in der Vergangenheit kann ein Nettoertrag von 15'500 erwartet werden. Ab 2011 wird nach dem Bruttoprinzip verbucht (Ertrag von 107'500 im Konto 433.01).
- 317.04 Für die Weiterführung des Projekts Generationenkirche wurden von der Synode jährlich unterschiedlich hohe Beträge bewilligt, für 2011 15'000.
- 317.07 in 317.02 enthalten
- 433.01 Die Kurse werden neu nach dem Bruttoprinzip budgetiert und verbucht. Bruttoertrag aus Kursen 107'500 (Bruttoaufwand im Konto 317.03 92'000).
- 411 / 415 Liegenschaften Pavillonweg 5 und 7**
- Der Nettoertrag schwankt je nach Unterhaltsaufwand. Das Ergebnis sollte in Zukunft in eine Unterhaltsreserve eingelegt werden, weil der Aufwand in den nächsten Jahren stark zunehmen wird. Die Rückstellungsbildung beträgt im 2011 für die beiden Gebäude zusammen 30300.
- 450 Aus- und Weiterbildung**
- 317.01 Der Aufwand für die Predigthelferkurse wird neu im Bereich Theologie verbucht (Kto. 607.317.01)
- 470 Centre de Sornetan**
- Die Leitung des Centre hat ein neues Konzept für eine Versuchsphase bis 2011 erarbeitet. Die personellen und strukturellen Veränderungen ergeben etwas tiefere Beiträge des Synodalverbandes. Das Budgetdefizit 2011 beträgt nur noch rund 10'000.
- 332.01 Betriebsdefizit: unser Anteil am Budgetdefizit 2010 (90%) beträgt voraussichtlich rund 36'000.
- 332.02 Aus Anlass des 40-Jahr-Jubiläums stellt der Conseil du Synode jurassien (CSJ) Antrag auf einen Beitrag an die Jubiläumsveranstaltungen in Sornetan in der Höhe von CHF 3'000
- 480 Beiträge Jugendarbeit**
- 332.10 Es handelt sich hier um einen vorerst einmaligen Beitrag an das regionale oekumenische Pilotprojekt Jugendgottesdienste in der Nydeggkirche in Bern.

|   |
|---|
| <b>5. Departement Oekumene, Mission, Entwicklungszusammenarbeit</b><br>Mehraufwand 23'500, Mehrertrag 3'500 |
|---|

**500. Bereich OeME/Migration**

Das Bereichsbudget liegt netto um 35'000 unter dem Vorjahr.

- 308.01 Weiterbildung gemäss ordentlichen Ansätzen. Zusätzlich ist für einen Mitarbeiter eine Weiterbildungsreise geplant.
- 309.02 Der Aufwand ist etwas höher wegen einer Verabschiedung infolge Pensionierung.
- 314.01 Der einmalige Zusatzaufwand für die Publikation des Schlussberichts "Judentum" fällt weg;

- 317.01 übrige Publikation wie bisher.  
Tagungen, Kurse, Veranstaltungen: wie 2010. Für die Bildungsveranstaltung OeME ist eine Erhöhung von 14'000 auf 16'000 vorgesehen.
- 507 OeRK-Dekade „Überwindung von Gewalt“**  
Aufwand gemäss Synodebeschluss: 50'000 für Koordinationsarbeit Steuerungsgruppe, Verwaltung Dekade-Fonds.
- 310.01 Im 2011 ist eine Schlusskonvokation in Übersee geplant. Es ist eine Beteiligung von Mitarbeitenden der Refbejus an den workshops, allenfalls mit eigenen Beiträgen, vorgesehen. Unser Anteil an den Gesamtkosten beträgt 18'000. Der bisherige Kredit von 50'000 pro Jahr für die Aktivitäten zum Thema Dekade zur Überwindung von Gewalt wird dadurch um 7'300 überschritten.
- 560 Kontakte zu anderen Konfessionen**
- 331.03 Die Synode hat im Winter 2009 beschlossen ab 2011 für die Integration neuer Migrationskirchen jährlich 30'000 zur Verfügung zu stellen. Der bisherige Beitrag an die Afrikanische Gemeinde entfällt.
- 570 Beiträge an internationale Organisationen**
- 332.03 Der Zusatzbeitrag an die Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen für das Projekt Mission in Unity (3'000 während fünf Jahren) entfällt ab 2011.
- 580 Beiträge an Hilfs- und Missionswerke**
- 332.05 Brot für alle feiert im 2011 sein 50-Jahr-Jubiläum. Zur Finanzierung der verschiedenen Jubiläumsaktivitäten soll bfa einen einmaligen Beitrag von 20'000 erhalten.
- 592 Beiträge zur Wahrung der Menschenrechte**
- 331.02 Mit separater Vorlage wird die Erneuerung für 3 Jahre und gleichzeitig eine Erhöhung des Beitrags von 15'000 auf 25'000 an Peace Watch Palästina beantragt.

**6. Departement Theologie**  
Minderaufwand von 181'000 und Minderertrag von 12'300. Der Hauptgrund liegt im Wegfall des Kredits von 175'000 zur Finanzierung von Mandaten als Sondermassnahmen im Bereich Theologie.

- 600. Kirchlich-Theologische Schule Bern, KTS**  
Der Aufwand ist beim Personal wegen Pensenschwankungen leicht tiefer. Wegen einer höheren Anzahl von Studierenden ausserhalb des Kantons Bern ist der Ertrag etwas höher.
- 605 Bereich Theologie**  
Minderaufwand von 147'000 (Personal und Wegfall Sondermandate).
- 301.01 Die bisherigen Anstellungen im Rahmen von Sondermassnahmen sind in den Löhnen für Festangestellte enthalten.
- 302.01 Sekretariatsstelle für die Weiterbildung Schweiz. Zusätzlich sind die Stellvertretungskosten für einen Weiterbildungsurlaub eingeplant.
- 308.01 Diese Position enthält, nebst den ordentlichen Weiterbildungsbeiträgen den Beitrag an eine Lange Weiterbildung.
- 308.02 Infolge eines grossen Personalwechsels drängt sich für 2011 ein grösserer Aufwand für Supervision und Teambildung auf.
- 311.01 Honorare externe Aufträge: Beratung im Zusammenhang mit der KTS und dem Transfer von Kursinhalten der Pfarrerweiterbildung.
- 311.02 Der Sonderkredit für Mandate zur Entlastung des Bereichs Theologie entfällt ab 2011.

- 312.01 Aus medizinischen Gründen ist die Anschaffung von neuen Stehpulten für zwei Mitarbeitende vorgesehen.
- 317.01 Konferenzen, Kurse, Tagungen. Die Tagung "Gemeinde gestalten" findet nicht in jedem Jahr statt. Deshalb ist der Aufwand 2011 tiefer als im Budget 2010.
- 412.01 Beiträge der Kantonalkirchen an den Gesamtaufwand der Weiterbildung Schweiz: 20'000 entsprechen dem durchschnittlichen Ertrag pro Jahr. Die genauen Zusagen für das kommende Jahr liegen noch nicht vor.
- 606 Kurse und Beiträge Fachstelle Weiterbildung**
- 342.01 Diverse Kursbeiträge PWB: mit weiteren Auswirkungen des neuen Weiterbildungsreglements. Kurze Weiterbildungen 127'000, Lange Weiterbildungen 46'500, Wea-Angebote 60'000, Supervisionen Pfarrer/innen 15'000.
- 607 Aus- und Weiterbildung Predigthelfer**
- Neue Funktion, die bisher zum Departement Gemeindedienste und Bildung gehörte.
- 610 Praktisches Semester und Lernvikariat**
- Der Gesamtaufwand richtet sich stark nach den Studentenzahlen und dem Aufwand für Expert/innen und Studienveranstaltungen. Im 2010 liegt der gesamte Nettoaufwand um rund 75'000 unter dem Vorjahr. Es ist kein Lernvikariat Solothurn geplant und mehrere Positionen des Betriebsaufwandes fallen etwas geringer aus als 2010.
- 620 Ordination**
- Die Kosten gemäss neuem Konzept sind um rund 10'000 höher als früher (2009 war einmalig hoch).
- 650 Ausbildungsbeiträge KTS**
- Trotz höheren Studentenzahlen sind die Stipendienbeträge in den letzten Jahren sehr tief geblieben und trotz den neuen Reglementsbestimmungen ist der Aufwand bisher nicht angestiegen.
- 655 Ausbildungsbeiträge Theologen**
- Die Stipendien für das Theologiestudium sind trotz den neuen Bestimmungen in den letzten 2 Jahren nicht angestiegen. Im 2010 wurde an der Fakultät zusätzlich informiert. Die Einträge in unserer homepage und die schriftlichen Unterlagen wurden verbessert. Ob sich daraus wirklich mehr Gesuche oder eine grössere Stipendiumsumme ergeben, kann nicht vorausgesagt werden. Der effektive Aufwand wird durch Entnahme aus dem Stipendienfonds gedeckt.
- 341.02 Stipendien Doktoranden: Das Kontingent für Doktorandenstipendien ist zur Zeit voll ausgeschöpft. Die Erhöhung im 2009 auf 100'000 entspricht dem reglementarisch zugesicherten Maximalbetrag.
- 660 Kirchenmusikschule Bern**
- 317.01 Die Kosten richten sich nach angenommener Anzahl Studenten in den Kursen und ob es sich um ein Abschlussjahr handelt oder nicht. Das Budget berücksichtigt eine leichte Zunahme der Anzahl Studierender. Der Kostensprung ist aber vor allem auf die Klassenteilung in den Fächern Musiktheorie und Solfege zurückzuführen.
- 670 Herausgabe von Liturgien**
- 314.02 Das Projekt der LGBK zur Herausgabe einer neuen Taschenliturgie kommt voran. Für die Übernahme unseres Kontingents zur Abgabe an die Pfarerschaft wurde ein Betrag von 25'000 eingesetzt. Unsere Beteiligung muss aber noch durch einen separaten Synodebeschluss bewilligt werden. Die Position gilt unter diesem Vorbehalt.

**699 Diverse Beiträge**

332.07 Für unsere Beteiligung an der Weiterführung der Werbekampagne wird der Synode eine separate Vorlage unterbreitet.

**9. Finanzen und Steuern****900 / 905 Abgaben der Kirchgemeinden**

400.01 Die Abgabesätze bleiben unverändert. Die Steuererträge gingen im Kanton Bern im 2009 wegen der Finanzkrise und der Steuergesetzrevision um rund 1,2% zurück. Für die Solothurner  
400.02 Gemeinden stützen wir uns auf provisorische Angaben. Die drei Einnahmenpositionen enthalten  
405.01 den beantragten Rabatt von 1,0% auf der berechneten Abgabe.

**910. Zinsen, Erträge aus Beteiligungen**

Die Zinsen auf kurzfristigen Schulden entfallen dank der guten Liquidität. Die Zinsen auf Fondsguthaben waren für 2010 zu hoch budgetiert. Die interne Verzinsung stützt sich auf das allgemeine Zinsniveau und wird deshalb weiterhin tief bleiben.

**935 Liegenschaft Gwatt**

Nachdem die Liegenschaft mit Ausnahme der Altlastparzelle verkauft ist, bleibt nur noch der Auftrag an die Gwatt Immobilien AG mit geschätzten Kosten von 25'000. Der Aufwand für das Gwatt von 30'300 wird durch Entnahme aus dem Hilfsfonds gedeckt.

**940 Baubeiträge an Kirchgemeinden So**

Es sind Gesuche um Beiträge an grössere Bauprojekte eingegangen. Sie müssen nach Reglement ausgerichtet werden. Deshalb ist für 2011 nochmals ein Betrag wie 2010 vorgesehen.

**985 Abschreibungen**

Die Liegenschaft Ahornweg wird im 2010 gemäss Budget auf CHF 1.- abgeschrieben. Es gibt ab 2011 keinen Abschreibungsaufwand mehr.

**986 Nicht aufteilbarer Fondsverkehr**

370.01 Die ordentliche Einlage in den Hilfsfonds beträgt 10'000.

**987 Neutrale Aufwendungen und Erträge**

375.01 Die Reserve für ungedeckte Rentenleistungen und zur Finanzierung einer allfälligen Deckungslücke beim Primatwechsel der Pensionskasse beträgt rund 2 Mio. Ohne genauere Angaben zu diesem Geschäft erachtet der Synodalrat eine weitere Zuweisung in diese Rückstellung nicht als sinnvoll.

375.03 Die Synode hat dem erforderlichen Kredit für den Umzug der gesamtkirchlichen Dienste an einen zentralen Standort zugestimmt und der neue Mietvertrag kann im Herbst 2010 unterzeichnet werden. Eine weitere Zuweisung in die Rückstellung zur Vorfinanzierung dieses Projekts erscheint deshalb sinnvoll.