



Reformierte Kirchen
Bern-Jura-Solothurn

Eglises réformées
Berne-Jura-Soleure

V o r a n s c h l a g

2 0 1 2

VORANSCHLAG 2012

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Das Wichtigste zum Voranschlag 2012	2
2. Angaben zu den Aufwand- und Ertragsarten	3
3. Gesamtbeurteilung	7
4. Stellenbewirtschaftung.....	8
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	24
4 Kirche und Gesellschaft	27
5 Oekumene, Mission, Entwicklungszusammenarbeit	30
6 Theologie, Kirchenmusik	33
9 Finanzen und Abgaben, Gwatt-Zentrum	39
 Detaillierterläuterungen nach Bereichen und Funktionen	 Anhang (Seiten 41-47)

1. Das Wichtigste in Kürze zum Voranschlag 2012

Der Voranschlag 2012 weist folgendes Gesamtergebnis aus:

Gesamtertrag	CHF	25'788'360
Gesamtaufwand	CHF	<u>25'538'700</u>
Ertragsüberschuss	CHF	249'660

Gegenüber dem Voranschlag 2011 ergibt sich eine Verminderung des Ertragsüberschusses um rund CHF 170'000. Aufgrund der Finanzplanungsergebnisse konnte zwar ein gutes Budgetergebnis für 2012 erwartet werden. Die Prognosen zu den Auswirkungen der Steuergesetzrevision und der Wirtschaftsentwicklung waren aber lange Zeit unsicher und widersprüchlich. Die effektiven Steuererträge verzeichnen im Durchschnitt aller bernischen Kirchgemeinden im 2010 gegenüber dem Vorjahr einen Ertragsrückgang um 1,92 %. In diesem Verhältnis vermindert sich die Summe der Abgaben an den Synodalverband im 2012. Weil längerfristig mit weiteren Rückgängen, vor allem infolge einer weiteren Steuergesetzrevision mit Wirkung im Jahr 2014 zu rechnen ist, hat der Synodalrat die Budgetvorgaben erneut restriktiv formuliert. In der Folge ist es 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 - 2012 vor allem der Umzug der gesamtkirchlichen Dienste - oder sind auf buchungstechnische Änderungen zurückzuführen (Umstellung auf das Bruttoprinzip). Der Voranschlag 2012 enthält auch eine zusätzliche Rückstellung für mögliche zukünftige Leistungen aus der Arbeitgeberreserve. Weitere Ausführungen zu strategischen und finanzpolitischen Überlegungen sind im Vorbericht zum Finanzplan 2012 - 2016 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. Dies gilt auch für die Stellenbewirtschaftung für das kommende Jahr. Im Zusammenhang mit der Neubesetzung frei gewordener Stellen ist es erneut gelungen, einige Stellenpunkte einzusparen. Der aktuelle Stellenbedarf überschreitet aber den bewilligten Stellenplafonds von 6'111 Punkten immer noch. Das Projekt Aufgaben- und Ressourcenplanung musste wegen anderen Projekten, welche die Stellenbewirtschaftung beeinflussen, insbesondere wegen den organisatorischen Anpassungen im Zusammenhang mit dem Umzug der gesamtkirchlichen Dienste an den Altenberg, für rund ein Jahr sistiert werden. Im Vergleich zu 2011 hat sich die Situation der Stellenbewirtschaftung für das 2012 nur unwesentlich verändert. Der Synodalrat beantragt deshalb der Synode, die Reserve von 200 Stellenpunkten für den Synodalrat weiter zu führen. Die Kosten dafür betragen, einschliesslich Arbeitgeberanteile an die Sozialabgaben, ca. CHF 250'000 und sind in einer separaten Rubrik budgetiert.

Die Reihe der neuen wiederkehrenden Kredite umfasst ab 2012 eine Summe von CHF 194'000. Davon werden CHF 166'000 als Erneuerung von bisherigen Krediten für weitere drei oder vier Jahre beantragt. CHF 19'000 sind für Erhöhungen oder Ergänzungen bisheriger Kredite vorgesehen und CHF 19'000 entfallen auf die Sammelvorlage "Kleine, neue wiederkehrende Kredite". Das Total der Beiträge an Werke und Institutionen steigt trotzdem lediglich um rund CHF 44'000.

Das günstige Budgetergebnis ermöglicht es, den seit 2009 gewährten Rabatt von 1 % auf der Abgabe der Kirchgemeinden auch für 2012 weiterzuführen. 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 233'000. Zudem hat der Synodalrat beschlossen, den Beitrag der Kirchgemeinden für die Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht MBR auf CHF 20.00 pro Konfirmand zu belassen.

Der Voranschlag 2012 stellt sich im Vergleich zu den Vorjahren wie folgt dar:

	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012
Gesamtertrag	26'580'951.78	26'071'140	25'788'360
Gesamtaufwand	25'280'762.12	25'650'940	25'538'700
Ertragsüberschuss	1'300'189.66	420'200	249'660
Bildung von Rückstellungen	1'195'275.80	800'000	300'000
Einlagen in Spezialfinanzierungen	997'000.00	225'300	239'000
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-279'171.65	-185'300	-218'100
Übrige Abschreibungen	95'258.00	119'680	0
Ertragsüberschuss bereinigt	3'308'551.81	1'379'880	570'560
Ordentliche Abschreibungen	104'534.50	51'500	0
Selbstfinanzierung (cash flow)	3'413'086.31	1'431'380	570'560
geplante Investitionen	-10'578.20	-360'000	0
Finanzierungsüberschuss	3'402'508.11	1'071'380	570'560

Ohne Bildung von Rückstellungen, Fondseinlagen und -entnahmen würde der Ertragsüberschuss im Budget 2012 CHF 570'560 betragen (Budget 2011 = 1'379'880). Der Projektkredit für den Umbau der Liegenschaft Altenbergstrasse wird 2012 mit rund CHF 2,0 Mio beansprucht werden. Diese Investitionen sind durch die entsprechende Rückstellung gedeckt und werden direkt abgeschrieben. Somit verbleibt aus dem budgetierten Ergebnis 2012 ein Finanzierungsüberschuss von CHF 570'560. Um diesen Betrag wird die Liquidität im kommenden Jahr verbessert. Es entsteht 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 bescheidenen Ertragsüberschüsse 2011 und 2012 führen nach dem positiven Abschluss 2010 nochmals zu einer Erhöhung des Eigenkapitals. Dieses wird Ende 2012 rund 7,5 Mio. Franken betragen. Der weitere Verlauf der finanziellen Entwicklung ist im Finanzplan 2012 - 2016 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) sinkt gegenüber dem Budget 2011 um CHF 75'500 oder rund 0,7 %. Die Lohnsumme der Festangestellten (Aufwandart 301) steigt im Vergleich zur Rechnung 2010 um CHF 220'000 (+ 3 % innerhalb von zwei Jahren). Darin enthalten sind der Aufwand von CHF 250'000 für die Stellenpunktreserve, rund 0,9 % für individuelle Erhöhungen gemäss Gehaltsverordnung sowie ein Teuerungsausgleich von 0,7 % ein. Über den Teuerungsausgleich entscheidet der Synodalrat Anfang Dezember aufgrund der effektiven Jahreststeuerung und in Anlehnung an den Entscheid des Regierungsrats über den Teuerungsausgleich für das bernische Staatspersonal.

- 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 bis 2010 bewilligten Sondermassnahmen mehrheitlich in den ordentlichen Stellenplan überführt werden. Es bleibt aber immer noch ein nicht gedeckter Stellenbedarf für befristete Projektarbeiten. Der Synodalrat beantragt deshalb, die mit dem Voranschlag 2011 gewährte Reserve von 200 Punkten mit einer Kostenfolge von maximal CHF 250'000 auch für 2012 wieder zu bewilligen. Es ist vorgesehen, der Synode zusammen mit dem Voranschlag 2013 eine neue Form der Stellensteuerung zum Beschluss vorzulegen.

31 Sachaufwand

- Der Sachaufwand nimmt gegenüber 2011 um rund 597'000 zu. Den Bereichen wurde in ihren Budgets kein teuerungsbedingtes Wachstum gewährt. Erhöhungen der Budgetkredite mussten explizit begründet werden.
- Der Verwaltungs- und Betriebsaufwand (310) geht um 9'000 leicht zurück.
- Die Summe der externen Aufträge und Honorare (311) erfährt einen einmaligen kräftigen Zuwachs durch den Aufwand von 280'000 für "Haus der Kirche; Organisations- und Umzugskosten". Dazu gehören die Organisationsberatung, diverse spezielle Projekte, Corporate Design, effektive "Zügelkosten", Entsorgung und Endreinigung.
- Der Aufwand für die Büroinfrastruktur (312) verzeichnet Mehrkosten von rund CHF 38'000. Vor dem Umzug ins Haus der Kirche wurden hier nur wenige Ersatzanschaffungen budgetiert. Ausnahmen gibt es bei der Informatik, wo Nachfolgeprojekte bei der Adressverwaltung und ein Update des Buchhaltungsprogramms Abacus anstehen. Auch die Eingliederung der KTS in den Campus Muristalden verursacht einmalige Mehrkosten. Leichte Abweichungen nach unten verzeichnen die Raumkosten (313) sowie das Konto Bibliothek, Dokumentation, Literatur (315).
- Auch die Kosten für die Informationsarbeit (314) sinken um rund CHF 42'000 durch Einsparungen bei den Kreisschreiben und beim Gemeinschaftsversand. Ein weiterer Grund liegt darin, dass für die Umsetzung des Kirchenmarketing ab 2012 geringere Kosten anfallen als in der Hauptprojektphase 2011.
- Der Aufwand für Veranstaltungen, Projekte und Aktionen (316) und Kurse, Seminare, Tagungen (317) steigt um rund CHF 363'000. Dieser Erhöhung ist der Mehrertrag der Ertragsart 433 (Kurs-, Tagungs- und Schulgelder) von rund CHF 100'000 gegenüberzustellen, der durch die Einführung der Bruttoverbuchung entsteht. Der übrige Mehraufwand erklärt sich durch die Anpassung des Kommunikationskonzepts, zusätzliche Kurse im Bereich Sozialdiakonie, das Projekt fokus 50+ sowie den Ausbau des Angebots für KUW-Kurse. Auch der Bereich Gemeindedienste und Bildung hat verschiedene Veranstaltungen und Projekte mit Zusatzkosten geplant. Zum Teil fallen diese einmalig an, wie beispielsweise das Kirchensonntag-Jubiläum und die Studie Demografie.

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. Dieser Budgetbetrag wurde auf Grund der eingegangenen und erwarteten Gesuche um CHF 50'000 herabgesetzt.
- Die Beiträge an regionale Aufgaben (Kostenart 322) bleiben in ihrer Höhe weitgehend unverändert.

33 Beiträge an Werke und Institutionen

- Die gebundenen Beiträge (Kostenart 331) steigen um lediglich CHF 2'500 oder 0,05 %. Angesichts der Tatsache, dass in den Beiträgen an die unterstützten Institutionen ein hoher An-

teil an Lohnkosten enthalten ist, darf die geringe Erhöhung durchaus positiv beurteilt werden. Der Beitrag an den Schweizerischen Evangelischen Kirchenbund ist unverändert, jener an die Reformierten Medien ist leicht tiefer als im Vorjahr. Hingegen steigt der Beitrag ans Office protestant des médias OPM und an die Diakonatskonferenz etwas an. Neu ist ein Beitrag von CHF 30'000 an Brot für alle und CHF 5'000 für das Forum für Menschenrechte Israel/Palästina ins Budget aufgenommen worden. Andererseits entfällt der Beitrag an die Kurpastoration Leukerbad.

- Die freien Beiträge (332) erfahren einen Anstieg von rund CHF 41'000. Folgende Institutionen erhalten leicht höhere Beiträge als vor Jahresfrist: Theologisch-diakonisches Seminar Aarau, Gwattlager, Office Protestant d'éducation chrétienne OPEC, Konferenz für Jugendbeauftragte KOJU (einmalig), OeKU, Haus der Religionen - Dialog der Kulturen (CHF 20'000), Kirche im Haus der Religionen (CHF 52'300, einmalig), Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen, Kirchliche Anlaufstelle Zwangsmassnahmen KAZ. Bei den nachfolgend genannten Werken sinken die Beiträge: Beratungsstelle für Frauen und binationale Paare (minus CHF 20'000), Stiftung Familienhilfe, Welt-Aids-Tag, Centre de Sornetan (voraussichtlich kein Betriebsdefizit), Jugendprojekt carpe deum, SEK-Stelle KEK Strassburg, Brot für alle (Jubiläumsbeitrag von 2011 entfällt).

34 Beiträge an Private

- Auf Grund des neuen Reglements und durch die Informationskampagne an der Fakultät stiegen die Gesuche für Stipendien (341) im vergangenen Jahr stark an. Diese Tendenz dürfte auch 2012 anhalten.
- Bei den Kursbeiträgen (342) erwarten wir keine grösseren Veränderungen.

35 Passivzinsen

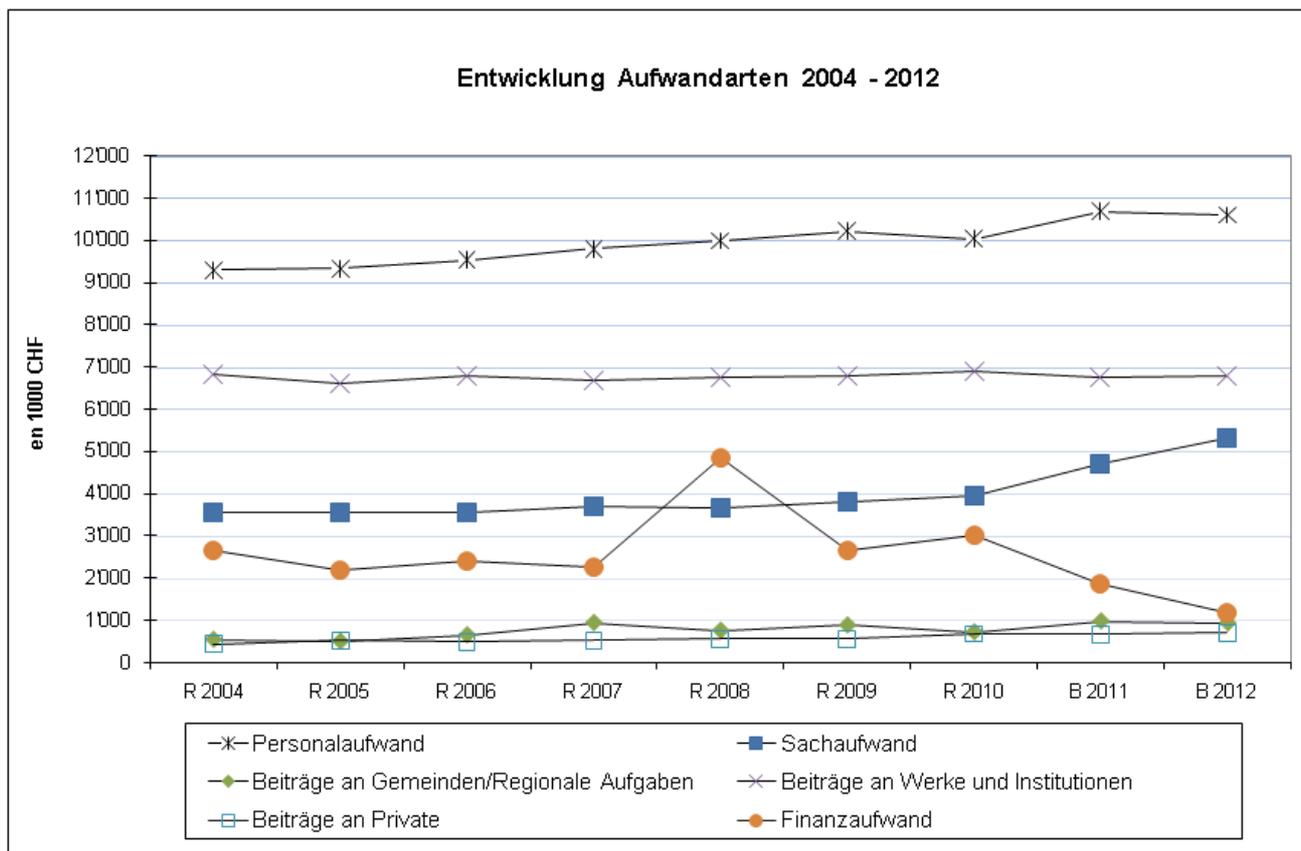
Aufgrund der nach wie vor tiefen Zinsprognose dürfte für die interne Verzinsung der Fondsguthaben (355) ein Betrag von CHF 30'000 ausreichen. Dank der guten Liquidität werden weiterhin keine Passivzinsen für Fremdkapital anfallen (356).

37 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Rückstellungen

Seit 2009 werden jährlich Einlagen in den Stipendienfonds vorgenommen. Die effektiven Leistungen werden dann durch Fondsentnahmen gedeckt. Der Gesamtbetrag von CHF 539'000 enthält die Einlage in den Hilfsfonds (CHF 10'000) und die Zuweisung von CHF 300'000 in die Rückstellung für die Arbeitgeberreserve und für ungedeckte Rentenleistungen.

38 Abschreibungen

Alle bisherigen Investitionen sind abgeschrieben. Die Investitionsausgaben für das Haus der Kirche im Umfang von schätzungsweise CHF 2,0 Mio. sind durch die Rückstellungen gedeckt.



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 (insbesondere Umzug ins Haus der Kirche und EDV-Vorprojekt für die nächste Ersatzbeschaffung). Der Personalaufwand ist bis 2009 sehr gleichmässig angestiegen (Teuerungsausgleich, individuelle Erhöhungen aufgrund der Gehaltsverordnung, Anpassung der Synodalaratsentschädigungen) und nimmt seither tendenziell eher ab (Fluktuationsgewinne). Der Mehraufwand im 2011 ist auf die Anpassung der Entschädigungen für die teilzeitamtlichen Synodalaratsmitglieder (Erhöhung der anrechenbaren Pensen) und die Budgetierung der zusätzlich bewilligten 200 Stellenpunkte zurückzuführen.

40 Leistungen von Kirchgemeinden, Gewährung eines Rabatts von 1%

- Die neuesten Berechnungen der erwarteten Steuererträge auf der Basis der Erträge 2010 zeigen im Vergleich zum letzten Finanzplan einen Rückgang von rund CHF 500'000. Gegenüber der Rechnung 2010 beträgt die Abnahme gar CHF 756'000. Ein gewisser Rückgang war erwartet worden. Die nun neu prognostizierte Differenz fällt jedoch deutlicher aus als im Finanzplan 2011-2015 errechnet. Die Steuererträge der Solothurner Gemeinden werden gestützt auf provisorische Zahlen berechnet. Aufgrund der Entwicklung der Steuererträge im Kanton Bern sinkt die Abgabe der Jura-Kirche nach geltender Praxis mutmasslich um rund CHF 2'000 (gleiche Veränderung in % wie im Kanton Bern). Das positive Ergebnis des Vorschlags 2012 lässt es zu, dass auch für das kommende Jahr ein Rabatt von 1 % gewährt werden kann. Der Rabatt macht insgesamt eine Ertragsminderung von rund CHF 233'000 aus und ist in den vorliegenden Beträgen berücksichtigt.
- 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 Synodalarat beschlossen im 2012 wiederum CHF 20.00 statt 40.00 pro Konfirmand zu verrechnen. Der Ertragsausfall macht hier rund CHF 125'000 aus.

41 Beiträge von Bund, Kanton, Kirchen

Die Beiträge von Kantonalkirchen (412) erfahren eine Reduktion durch Wegfall der Kurpastoration Leukerbad. Andererseits werden KIKO-Beiträge von CHF 35'000 erwartet im Rahmen von diakonie.ch und vom Weiterbildung-Vorort CHF 5'000.

43 Entgelte, Rückerstattungen

Der Mehrertrag in der Ertragsart 433 ist auf die Anwendung des Bruttoprinzips bei den Kursen, Tagungen und Seminaren zurückzuführen. Die in diesem Zusammenhang zusätzlich budgetierten Erträge liegen für 2012 bei rund CHF 100'000.

45 Vermögenserträge

Auf Grund des anhaltend tiefen Zinsniveaus können - ohne allzu grosse Risiken einzugehen - leider keine grösseren Erträge erwartet werden. Die Zinsentwicklung wird laufend beobachtet. Die Anlagestrategie wird derzeit überarbeitet.

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 2012 und die angepassten Ergebnisse des Finanzplanes 2012 - 2016 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 auf den spürbaren Ertragsrückgang vergrössert. Ein solches Vorgehen ist nur deshalb möglich, weil der für 2009 und 2010 vorausgesagte Ertragsrückgang in den meisten Kirchgemeinden nicht so gross ausfiel wie befürchtet.

Das Projekt der Aufgaben- und Ressourcenplanung hat wie erwähnt insofern positiv ausgewirkt, als der dringendste Stellenbedarf mit den bewilligten Stellenpunkten auch 2012 knapp gedeckt werden kann. Nach wie vor besteht aber eine Diskrepanz zwischen den verfügbaren Projektgeldern und dem geltenden Stellenstopp. Die erneute Einrechnung einer Stellenpunktereserve führt, dank der grossen Zurückhaltung bei den anderen Personalkosten, nicht zu einer Zunahme des Personalaufwandes. Der Synodalrat ist deshalb überzeugt mit dieser Massnahme der Aufgabenerfüllung bestmöglich zu entsprechen.

Es ist erfreulich, dass die Zahl der Anträge für neue wiederkehrende Kredite relativ gering gehalten werden kann, und dass auch die übrigen Aufwandarten im Zielbereich der strategischen Vorgaben liegen. Das Gesamtergebnis des Voranschlags 2012 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 2012 - 2016 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 Gesamtpunktezahl in eigener Kompetenz zu bewirtschaften.“

Stellenpunkteplan 2012

Von der Synode bewilligte Punkte (Wintersynode 2003)		6111
	beanspruchte Punkte	
Zusammenfassung	Stellen-%	Punkte
Kirchenkanzlei	760	825
Zentrale Dienste	940	864
Sozial-Diakonie	855	893
Bildung	1055	1095
Katechetik	680	661
OeME - Migration	565	600
Theologie	470	558
Kirchlich Theologische Schule Bern (KTS)	220	253
Koordinationsstelle für praktikumsbezogene theologische Ausbildung (KOPTA)	100	44
Zwischentotal	5645.00	5792
Synodalrat	100	182
Total	5745.00	5974
Situation und Antrag für 2012		
	Stellen-%	Punkte
Punktereserve per 31.12.2011		137
Sofortmassnahmen 2012	190	207
Aufgabengebiet Migrationskirchen und Interreligiöser Dialog		
Laufende Projekte in den Aufgabenbereichen Theologie und Kommunikation		
Fehlende Punkte 2012		-70
Antrag an Synode:		
befristete Punkte bis Abschluss der Aufgaben- und Ressourcenplanung		200
Reserve zur Verfügung des Synodalrats		130

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 in mehreren Schritten zu positiven Veränderungen im Stellenplan geführt. Es konnten rund 250 Stellen-Prozente, die bisher über Sondermassnahmen bewilligt waren, in den ordentlichen Stellenplan überführt werden. Zudem ergeben sich durch die Eingliederung der KTS in den Campus Muristalden Einsparungen (Pensenreduktion für die KTS-Leitung und Wegfall

der separaten Anstellung für das Sekretariat), wie auch aufgrund des neuen Vertrags mit der Theologischen Fakultät der Universität betreffend die praktische Ausbildung von Pfarrerinnen und Pfarrern (die Leitungsfunktion für die Begleitung von Lernvikariat und Praktischem Semester umfasst nur noch ein 50%-Pensum). Der projektabhängige Stellenbedarf kann aber bei den gesamtkirchlichen Diensten weiterhin nicht vollständig gedeckt werden und die organisatorischen Anpassungen im Zusammenhang mit dem Umzug ins Haus der Kirche werden weitere Folgen für die Stellenplanung haben. Im bewilligten Stellenplafond verbleibt eine Reserve von 137 Punkten. Für befristete, projektbezogene Aufgaben besteht ein Bedarf von 207 Punkten. Es erscheint deshalb sinnvoll, der Synode im Sinne einer Übergangsregelung für 2012 erneut eine Reserve von 200 Punkten für zeitlich befristete Aufgaben zu beantragen. Für kurzfristigen Bedarf im Laufe des Jahres würden dann noch 130 Stellenpunkte zur Verfügung stehen. Der Aufwand für die 200 Reservepunkte ist einschliesslich Sozialabgaben des Arbeitgebers im Voranschlag mit CHF 250'000 enthalten und führt im Vergleich zum Vorjahr zu keiner Erhöhung der Gesamtlohnsumme.

Der Synodalrat geht davon aus, dass die Stellenpunktreserve 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 2012 folgende Anträge:

1. Stellenbewirtschaftung:

- 1.1 Die Synode bewilligt für 2012 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 der Jura Kirche einen Rabatt von CHF 750 zu gewähren und den Beitrag auf CHF 73'750 festzusetzen,
2.5 den Voranschlag 2012 des Evangelisch-reformierten Synodalverbandes Bern–Jura mit
- | | |
|---------------------------------|----------------------------|
| Erträgen von | CHF 25'788'360 |
| Aufwendungen von | <u>CHF 25'538'700</u> |
| und einem Ertragsüberschuss von | CHF 249'660 zu genehmigen. |

Bern, im September 2011

Namens des Synodalrates:

Der Leiter des Departements Zentrale Dienste:
Hans Ulrich Krebs

Der Finanzverwalter:
Willy Oppliger

ZUSAMMENZUG

	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
LAUFENDE RECHNUNG	25'538'700.00	25'788'360.00	25'650'940.00	26'071'140.00	25'280'762.12	26'580'951.78
ERTRAGSÜBERSCHUSS	249'660.00		420'200.00		1'300'189.66	
0 BEHOERDEN, PFARRSTELLEN, SEK, MEDIEN	6'816'000.00	101'530.00	6'452'960.00	105'240.00	5'681'651.30	131'333.70
NETTO AUFWAND		6'705'470.00		6'347'720.00		5'550'317.60
1 ZENTRALE DIENSTE	1'979'000.00	283'800.00	2'207'480.00	291'900.00	2'080'282.90	335'950.35
NETTO AUFWAND		1'695'200.00		1'915'580.00		1'744'332.55
2 DIAKONIE, SEELSORGE	3'521'150.00	556'600.00	3'332'900.00	442'500.00	3'208'560.99	453'124.15
NETTO AUFWAND		2'964'550.00		2'890'400.00		2'755'436.84
3 KATECHETIK	2'222'350.00	300'600.00	2'161'700.00	272'700.00	2'096'114.68	269'355.55
NETTO AUFWAND		1'930'750.00		1'889'000.00		1'826'759.13
4 KIRCHE UND GESELLSCHAFT	3'288'800.00	173'000.00	3'307'520.00	187'400.00	3'002'351.40	153'620.03
NETTO AUFWAND		3'115'800.00		3'120'120.00		2'848'731.37
5 OEKUMENE, MISSION, ENTWICKLUNGSZUSAMMENARBEIT	3'614'300.00	587'650.00	3'655'080.00	607'750.00	3'645'026.10	658'299.20
NETTO AUFWAND		3'026'650.00		3'047'330.00		2'986'726.90
6 THEOLOGIE, KIRCHENMUSIK	3'542'400.00	606'850.00	3'419'000.00	558'850.00	3'385'451.80	622'898.45
NETTO AUFWAND		2'935'550.00		2'860'150.00		2'762'553.35
9 FINANZEN UND ABGABEN, GWATT-ZENTRUM	554'700.00	23'178'330.00	1'114'300.00	23'604'800.00	2'181'322.95	23'956'370.35
NETTO ERTRAG	22'623'630.00		22'490'500.00		21'775'047.40	

ARTENGLIEDERUNG

		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	25'538'700.00	25'788'360.00	25'650'940.00	26'071'140.00	26'580'951.78	26'580'951.78
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	249'660.00		420'200.00			
3	AUFWAND	25'538'700.00		25'650'940.00		26'580'951.78	
30	Personalaufwand	10'605'100.00		10'680'630.00		10'037'609.10	
300	Besoldungen, Entschädigungen Synode, Synodalrat, Kommissionen	916'100.00		910'400.00		749'288.85	
301	Löhne Personal	6'859'400.00		6'892'200.00		6'638'667.60	
302	Übrige Löhne. eigene Honorare	712'400.00		754'900.00		594'918.50	
303	Sozialversicherungsbeiträge AHV/ALV/IV/EO	634'750.00		631'300.00		607'703.40	
304	Personalversicherungsbeiträge	796'700.00		837'900.00		814'170.85	
305	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	137'800.00		136'850.00		140'049.95	
307	Spesenentschädigungen	248'750.00		235'700.00		234'379.90	
308	Weiterbildung, Retraite, Supervision	227'100.00		235'000.00		146'162.75	
309	Übriger Personalaufwand	72'100.00		46'380.00		112'267.30	
31	Sachaufwand	5'312'250.00		4'714'810.00		3'949'943.72	
310	Allg. Verwaltungs- und Betriebsaufwand, Drucksachen	460'900.00		469'910.00		401'429.70	
311	Externe Aufträge, Delegationen	895'600.00		613'500.00		602'405.85	
312	Büroinfrastruktur	180'200.00		142'500.00		108'587.90	
313	Raumkosten	915'600.00		944'900.00		905'645.35	
314	Informationsarbeit, Publikationen	789'100.00		831'300.00		507'048.35	
315	Bibliothek, Dokumentation, Literatur	79'800.00		93'900.00		67'462.09	
316	Veranstaltungen, Projekte, Aktionen	355'000.00		308'800.00		317'802.95	
317	Kurse, Seminarien, Tagungen	1'559'050.00		1'241'600.00		1'003'589.58	
319	Übriger Sachaufwand	77'000.00		68'400.00		35'971.95	
32	Beiträge an Gemeinden/Regionale Aufgaben	938'200.00		983'300.00		726'549.70	
321	Beiträge an Gemeindeaufgaben	181'000.00		237'000.00		28'289.00	
322	Wiederkehrende Beiträge an regionale Aufgaben	757'200.00		746'300.00		698'260.70	

ARTENGLIEDERUNG

		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
33	Beiträge an Werke und Institutionen	6'805'000.00		6'761'320.00		6'884'824.00	
331	Gebundene Beiträge	5'202'600.00		5'200'100.00		5'149'905.45	
332	Freie Beiträge	1'602'400.00		1'561'220.00		1'734'918.55	
34	Beiträge an Private	701'500.00		661'000.00		678'816.70	
341	Stipendien	337'000.00		294'000.00		319'283.65	
342	Kursbeiträge	339'500.00		342'500.00		334'211.90	
343	Unterstützungen	25'000.00		24'500.00		25'321.15	
35	Passivzinsen	30'600.00		51'000.00		15'928.55	
355	Zinsen auf Fondsguthaben	30'000.00		50'000.00		15'317.10	
356	Zinsen auf Sonderrechnungen	600.00		1'000.00		611.45	
36	Durchlaufposten	361'800.00		354'600.00		354'600.00	
360	Durchlaufposten	361'800.00		354'600.00		354'600.00	
37	Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rückstellungen	539'000.00		1'025'300.00		2'192'275.80	
370	Einlagen in Fonds	239'000.00		225'300.00		497'000.00	
375	Einlagen in Rückstellungen	300'000.00		800'000.00		1'695'275.80	
38	Abschreibungen, Rechnungsausgleich	10'000.00		171'180.00		1'499'982.16	
381	Abschreibungen Liegenschaften					106'896.00	
382	Abschreibungen EDV-Anlage			51'500.00		73'403.00	
383	Übrige Abschreibungen	10'000.00		119'680.00		19'493.50	
389	Ertragsüberschuss					1'300'189.66	
39	Interne Verrechnungen	235'250.00		247'800.00		240'422.05	
390	Verrechneter Aufwand/Ertrag	235'250.00		247'800.00		240'422.05	

ARTENGLIEDERUNG

	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	ERTRAG	25'788'360.00		26'071'140.00		26'580'951.78
40	Leistungen von Kirchgemeinden und Verbandskirchen	23'433'230.00		23'872'000.00		24'210'747.35
400	Abgaben von Kirchgemeinden	23'084'480.00		23'509'000.00		23'836'861.00
401	Kollekten von Kirchgemeinden	105'000.00		105'000.00		119'746.35
402	Beiträge von Kirchgemeinden	170'000.00		182'000.00		177'140.00
405	Beiträge von Verbandskirchen	73'750.00		76'000.00		77'000.00
41	Beiträge von Bund, Kanton, Kirchen	626'540.00		604'150.00		576'459.40
411	Kantronsbeiträge	400'000.00		400'000.00		392'000.00
412	Beiträge Kantonalkirchen	60'000.00		47'000.00		25'099.00
413	Beiträge anderer Kirchen	166'540.00		157'150.00		159'360.40
43	Entgelte, Rückerstattungen	786'640.00		681'390.00		810'854.13
431	Gebühren, Kostenanteile, Rückerstattungen	202'090.00		197'990.00		385'748.65
432	Verkaufserlöse	12'700.00		12'400.00		19'034.48
433	Kurs-, Tagungs- und Schulgelder	554'350.00		455'000.00		387'178.05
439	Diverse Entgelte	17'500.00		16'000.00		18'892.95
45	Vermögenserträge	126'800.00		126'300.00		108'697.20
451	Zinsen auf Bank- und PC-Guthaben	48'000.00		50'000.00		23'515.26
453	Zinsen auf Vorschüssen und Darlehen	4'800.00		3'500.00		9'486.25
455	Liegenschaftserträge	71'800.00		71'800.00		72'631.00
456	Erträge aus Beteiligungen	2'200.00		1'000.00		3'064.69
46	Durchlaufposten	361'800.00		354'600.00		354'600.00
460	Durchlaufposten	361'800.00		354'600.00		354'600.00
47	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Rückstellungen	218'100.00		185'300.00		279'171.65
470	Fondsentnahmen	218'100.00		185'300.00		224'226.60
475	Auflösung von Rückstellungen					54'945.05
49	Interne Verrechnungen	235'250.00		247'400.00		240'422.05
490	Verrechneter Aufwand/Ertrag	235'250.00		247'400.00		240'422.05

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
LAUFENDE RECHNUNG	25'538'700.00	25'788'360.00	25'650'940.00	26'071'140.00	25'280'762.12	26'580'951.78
ERTRAGSÜBERSCHUSS	249'660.00		420'200.00		1'300'189.66	
0	6'816'000.00	101'530.00	6'452'960.00	105'240.00	5'681'651.30	131'333.70
020	301'900.00		297'700.00		341'326.00	
020.300.01	90'000.00		90'000.00		115'996.60	
020.300.02	14'000.00		11'500.00		11'611.20	
020.300.03	25'000.00		25'000.00		25'390.00	
020.300.04	10'000.00		5'000.00		10'829.70	
020.303.01	1'500.00		1'200.00		1'294.10	
020.303.02	800.00		1'000.00		356.30	
020.305.01	100.00		100.00		49.55	
020.307.01	50'000.00		50'000.00		63'318.65	
020.307.02	11'000.00		7'500.00		11'701.90	
020.310.01	18'000.00		23'000.00		19'749.60	
020.311.01	30'000.00		30'000.00		33'751.60	
020.311.02	18'200.00		17'200.00		21'245.90	
020.311.03	20'000.00		20'000.00		15'221.10	
K 020.317.01	.00		3'000.00		.00	
020.319.01	1'300.00		1'200.00		809.80	
020.319.02	2'000.00		2'000.00			
020.390.01	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
030	1'790'000.00		1'502'400.00		855'972.25	11'810.80
030.300.01	727'000.00		724'000.00		548'759.95	
030.300.03	1'000.00		4'500.00		80.00	
030.300.04	10'000.00		10'000.00		.00	
030.301.01	.00		.00		14'492.35	
030.301.02	250'000.00		250'000.00		.00	
030.302.01	30'000.00		30'000.00		1'690.75	
030.303.01	45'400.00		44'800.00		32'294.70	
030.303.02	12'300.00		12'300.00		9'214.25	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
030.304.01	Personalversicherungsbeiträge	69'500.00		69'400.00	49'432.85		
030.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	12'500.00		12'500.00	9'514.55		
030.307.01	Spesenentschädigungen Synodalrat	43'000.00		40'000.00	41'100.35		
030.307.02	Spesenentschädigungen Kommissionen	100.00		700.00	28.80		
030.308.01	Weiterbildung	7'700.00		7'700.00	3'096.70		
030.308.02	Retraiten und SR-Anlässe	16'000.00		12'500.00	7'933.30		
030.310.01	Bürokostenpauschale	34'000.00		34'000.00	34'080.00		
K 030.311.01	Externe Aufträge	171'000.00		160'000.00	59'695.75		
030.311.02	Delegationen	2'000.00		4'500.00	6'497.50		
K 030.311.03	Haus der Kirche: Organisations- und Umzugskosten	280'000.00		.00	.00		
030.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	34'500.00		35'000.00	19'805.10		
030.319.01	Freier Kredit Synodalrat	30'000.00		30'000.00	6'026.45		
K 030.319.02	Freier Kredit Genderfragen	14'000.00		20'500.00	12'228.90		
030.431.09	Diverse Rückerstattungen					11'810.80	
031	Kirchenkanzlei	1'426'700.00	12'000.00	1'404'360.00	12'000.00	1'287'843.55	32'289.20
031.301.01	Löhne Festangestellte	967'500.00		930'500.00	924'698.20		
K 031.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	45'000.00		75'000.00	14'606.95		
031.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	64'300.00		62'200.00	56'858.95		
031.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	17'200.00		16'900.00	15'909.45		
031.304.01	Personalversicherungsbeiträge	100'300.00		100'600.00	90'132.40		
031.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	18'300.00		16'000.00	17'143.15		
031.307.01	Spesenentschädigungen	4'700.00		4'300.00	4'922.10		
031.308.01	Weiterbildung	13'200.00		13'200.00	6'935.80		
031.308.02	Retraite, Supervision	4'000.00		3'600.00	2'451.50		
031.309.01	Personalrekrutierung	4'000.00		.00	.00		
K 031.309.02	Übriger Personalaufwand	5'500.00		1'200.00	1'075.75		
031.310.01	Büromaterial, Papier	18'000.00		18'500.00	17'872.25		
031.310.02	Gebühren Kommunikation	4'500.00		5'800.00	4'318.75		
031.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren	13'000.00		13'000.00	12'727.35		
031.310.04	Diverse Drucksachen	20'000.00		18'300.00	5'194.70		
031.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	300.00		360.00	143.70		
K 031.311.01	Honorare externe Aufträge	12'000.00		4'000.00	2'663.10		
031.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	2'500.00		3'600.00	766.45		
031.312.02	Unterhalt, Leasing, Büroinfrastruktur	23'000.00		23'000.00	23'372.65		

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
031.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	6'200.00		6'000.00		6'194.60	
031.315.02	Fachliteratur, Dokumentation	3'000.00		2'500.00		1'112.95	
031.319.01	Übriger Sachaufwand	800.00		800.00		842.80	
031.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten	79'400.00		85'000.00		77'900.00	
031.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		0		0		260.90
031.431.09	Diverse Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		8'528.30
031.490.01	Verrechneter Aufwand IKK, Sekretariat Synode		10'000.00		10'000.00		23'500.00
032	Kommunikationsdienst	621'000.00	17'000.00	644'000.00	18'500.00	344'997.95	16'880.00
032.311.01	Honorare externe Aufträge	20'000.00		20'000.00		10'051.35	
032.314.01	Kreisschreiben, Newsletter	90'000.00		130'000.00		92'643.60	
032.314.02	Tätigkeitsbericht	48'000.00		50'000.00		40'928.65	
032.314.03	Dokumentation unserer Kirche	36'000.00		30'000.00		11'507.00	
032.314.04	Gemeinschaftsversand	30'000.00		40'000.00		37'677.50	
K 032.314.05	Jahrzehntbericht	80'000.00		20'000.00		5'826.30	
K 032.314.06	Elektronische Medien	25'000.00		.00		.00	
K 032.314.07	Kirchenmarketing	79'000.00		150'000.00		.00	
032.314.09	Diverse Veröffentlichungen	38'000.00		48'000.00		8'506.10	
K 032.314.10	Internetbearbeitung	77'000.00		52'000.00		40'351.90	
032.316.01	PR, Öffentlichkeitsarbeit	55'000.00		60'000.00		53'536.55	
K 032.316.02	Kommunikationskonzept	40'000.00		35'000.00		35'716.25	
032.317.01	Medienkurs	3'000.00		9'000.00		8'252.75	
032.431.02	Gemeinschaftsversand		2'500.00		5'000.00		6'950.00
032.433.01	Teilnehmerbeiträge Medienkurs		2'500.00		2'500.00		2'030.00
032.490.01	Verrechneter Aufwand, Gemeinschaftsversand		12'000.00		11'000.00		7'900.00
035	Präsenz der Kirchen an Ausstellungen	170'000.00	40'530.00	170'000.00	45'340.00	193'213.50	39'210.00
035.316.01	Projektkosten Messebeteiligungen	170'000.00		170'000.00		193'213.50	
035.402.01	Beiträge Kirchengemeinden		5'000.00		12'000.00		5'880.00
035.413.01	Beiträge röm.-kath. Kirche		35'190.00		33'000.00		32'810.00
035.431.01	Beiträge Dritter		340.00		340.00		340.00
035.431.09	Diverse Rückerstattungen		.00		.00		180.00

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
036	Kirchliche Medienarbeit, Publizistik	727'000.00	20'000.00	739'900.00	20'000.00	749'015.55	20'000.00
036.322.01	Redaktion Vie Protestante	28'300.00		28'300.00		28'300.00	
K 036.331.01	Reformierte Medien	519'900.00		533'400.00		548'184.00	
K 036.331.02	Office protestant des médias OPM	100'200.00		95'700.00		94'374.00	
036.332.01	Sämman für Sehbehinderte	5'500.00		6'000.00		5'073.55	
036.332.02	Evang. Infostelle Kirchen, Sekten, Religionen	23'100.00		23'100.00		23'084.00	
036.332.04	Telebilingue; Betriebsbeitrag	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
036.332.06	Evang. Arbeitsgemeinschaft, EAG	.00		3'400.00		.00	
036.413.01	Beitrag CSJ an CER		20'000.00		20'000.00		20'000.00
040	Interkonfessionelle Konferenz (IKK)					13'500.00	
K 040.390.01	Verrechneter Aufwand					13'500.00	
050	Rekurskommission	3'000.00		3'000.00		0.00	
050.300.01	Entschädigung Kommission	3'000.00		3'000.00		0.00	
060	Gemeindeeigene Pfarrstellen	11'000.00		11'000.00		7'421.60	
060.311.01	Amtseinsetzungen	8'000.00		8'000.00		7'421.60	
060.321.01	Beiträge	3'000.00		3'000.00		0.00	
061	Beiträge an Pfarrstellen	117'000.00	12'000.00	98'000.00	9'400.00	115'607.60	11'143.70
061.322.01	Regionalpfarrstellen	60'000.00		50'000.00		58'751.85	
061.331.01	Notfallseelsorge	57'000.00		48'000.00		56'855.75	
061.413.01	Beiträge IKK-Kirchen		12'000.00		9'400.00		11'143.70
K 062	Ordination, Beauftragungen	60'000.00					
062.302.01	Entschädigungen	200.00					
062.316.01	Ordination und Beauftragungsfeiern	58'000.00					
062.319.01	Übriger Sachaufwand	1'800.00					
090	Kirchenbund	1'586'700.00		1'580'900.00		1'580'610.30	
090.307.01	Spesen Abgeordnete	10'000.00		7'000.00		10'295.30	
090.331.01	Verwaltungskostenanteil	1'540'000.00		1'540'000.00		1'535'238.00	
K 090.331.02	Kirchenkonferenzen	36'700.00		33'900.00		35'077.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
099	Diverse Beiträge, Sammelkredit	1'700.00		1'700.00		192'143.00	
099.332.01	Jahrbuch für Kirchenrecht	1'700.00		1'700.00		1'643.00	
099.332.02	Sammelkredit	.00		.00		190'500.00	
1	ZENTRALE DIENSTE	1'979'000.00	283'800.00	2'207'480.00	291'900.00	2'080'282.90	335'950.35
100	Bereich Zentrale Dienste	1'254'400.00	85'800.00	1'342'700.00	80'500.00	1'337'484.80	124'178.95
100.301.01	Löhne Festangestellte	840'000.00		825'500.00		833'036.10	
K 100.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	54'500.00		92'700.00		40'166.65	
100.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	54'500.00		56'300.00		54'497.65	
100.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	14'500.00		15'200.00		14'191.25	
100.304.01	Personalversicherungsbeiträge	86'700.00		88'300.00		94'705.15	
100.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	15'500.00		15'600.00		16'597.45	
100.307.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		756.30	
100.308.01	Weiterbildung	14'000.00		11'000.00		8'597.40	
100.308.02	Retraite, Supervision	2'500.00		2'500.00		714.00	
100.309.01	Personalrekrutierung	2'000.00		.00		4'927.35	
100.309.02	Übriger Personalaufwand	3'000.00		1'300.00		2'281.80	
100.309.03	Betriebsexterne Sozialberatung	2'500.00		5'000.00		6'084.80	
K 100.309.04	Beiträge an Kinderbetreuung	25'000.00		15'000.00		23'508.10	
100.310.01	Büromaterial, Papier	4'500.00		4'500.00		4'661.15	
100.310.02	Gebühren Kommunikation	8'000.00		8'000.00		8'113.15	
100.310.03	Versandkosten	6'500.00		6'000.00		4'283.80	
100.310.04	Gebühren Bank, PC	2'500.00		3'000.00		2'459.95	
100.310.05	Diverse Drucksachen	16'000.00		16'000.00		17'456.75	
100.310.06	Sachversicherungen	6'000.00		5'500.00		5'457.40	
100.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	700.00		700.00		533.50	
K 100.311.01	Honorare externe Aufträge	3'000.00		78'000.00		111'720.50	
100.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	1'000.00		2'000.00		2'239.55	
100.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	7'000.00		5'500.00		3'698.45	
100.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	100.00		100.00		25.00	
100.315.02	Fachliteratur, Dokumentation	1'800.00		1'800.00		1'004.80	
K 100.319.01	Übriger Sachaufwand	4'500.00		500.00		794.75	
100.332.01	Mitgliedschaften	1'000.00		200.00		910.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
100.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten	75'600.00		81'000.00	74'062.05		
100.390.02	Verrechneter Aufwand Verwaltung	500.00		500.00			
100.400.01	Gemeinden für Führung Finanzausgleich		65'000.00		65'000.00	65'000.00	
100.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		4'000.00		0.00	29'701.50	
100.431.09	Diverse Rückerstattungen		7'800.00		5'000.00	18'730.40	
100.432.01	Verkauf Publikationen und Rödel		5'000.00		6'000.00	5'581.55	
100.439.01	Diverse Entgelte		1'500.00		1'500.00	2'505.50	
100.490.01	Verrechneter Aufwand		2'500.00		3'000.00	2'660.00	
110	Informatik	535'600.00	9'000.00	662'380.00	9'000.00	556'378.05	26'409.35
110.301.01	Löhne Festangestellte	170'700.00		168'700.00		212'400.35	
110.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'900.00		10'700.00		14'804.50	
110.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	2'900.00		2'800.00		4'276.20	
110.304.01	Personalversicherungsbeiträge	16'500.00		14'500.00		54'584.00	
110.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	3'100.00		3'000.00		3'752.05	
110.307.01	Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		1'563.80	
110.308.01	Weiterbildung	2'200.00		5'000.00		18'012.55	
110.308.02	Schulung Personal	5'000.00		9'000.00		69.10	
110.310.01	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		572.40	
K 110.310.03	Betriebskosten Netzwerk	67'500.00		50'000.00		41'718.20	
110.310.04	Versicherung	3'000.00		3'000.00		2'487.75	
110.311.01	Externe Aufträge, Support	164'000.00		167'300.00		103'035.30	
K 110.312.01	Anschaffungen Hard- und Software, Installationen	42'700.00		10'000.00		4'507.45	
110.312.02	Unterhalt, Reparaturen	25'000.00		25'000.00		2'880.45	
110.313.01	Raumkosten	13'500.00		13'500.00		13'404.00	
110.313.02	Nebenkosten	4'600.00		4'700.00		4'605.85	
110.315.01	Fachliteratur	1'000.00		1'000.00		301.10	
K 110.382.01	Abschreibung	0.00		51'500.00		73'403.00	
K 110.383.01	Übrige Abschreibungen	0.00		119'680.00		0.00	
110.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		0.00		0.00	2'631.00	
110.431.02	Erlös aus EDV-Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00	4'912.00	
110.431.09	Diverse Rückerstattungen		5'000.00		5'000.00	18'866.35	
120	Liegenschaft Altenbergstrasse 66					1'058.00	
120.381.01	Abschreibung					1'058.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
180	Liegenschaft Bürenstrasse 12	189'000.00	189'000.00	202'400.00	202'400.00	185'362.05	185'362.05
180.302.01	Löhne Reinigungspersonal	500.00		3'000.00		213.00	
180.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	0.00		300.00		0.00	
180.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	0.00		100.00		0.00	
180.313.01	Miete	98'000.00		98'000.00		95'419.00	
180.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	61'500.00		68'000.00		61'958.10	
180.313.03	Betriebskosten Stockwerkeigentum	27'000.00		30'000.00		26'545.25	
180.313.04	Unterhalt Büroräume	2'000.00		3'000.00		1'226.70	
180.490.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten		189'000.00		202'400.00		185'362.05
2	DIAKONIE, SEELSORGE	3'521'150.00	556'600.00	3'332'900.00	442'500.00	3'208'560.99	453'124.15
200	Bereich Sozial Diakonie	1'858'150.00	124'800.00	1'709'400.00	47'900.00	1'639'239.49	65'554.15
200.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	2'400.00		2'800.00		8'151.85	
200.301.01	Löhne Festangestellte	1'029'500.00		1'025'500.00		1'002'848.55	
200.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	3'400.00		10'300.00		3'557.90	
200.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	64'800.00		64'500.00		61'444.55	
200.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	17'300.00		17'400.00		16'951.25	
200.304.01	Personalversicherungsbeiträge	111'800.00		111'800.00		100'049.55	
200.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	18'800.00		18'400.00		19'892.50	
200.307.01	Spesenentschädigungen	12'000.00		10'000.00		11'214.20	
200.307.02	Reisespesen Gefängnisseelsorger	11'000.00		10'000.00		10'443.10	
K 200.308.01	Weiterbildung	29'100.00		21'800.00		15'589.85	
200.308.02	Retraite, Supervision	12'500.00		12'500.00		9'825.80	
200.309.01	Personalrekrutierung	3'000.00		3'000.00		.00	
200.309.02	Übriger Personalaufwand	2'300.00		2'300.00		3'220.20	
200.310.01	Büromaterial, Drucksachen	14'000.00		19'000.00		13'524.20	
200.310.02	Gebühren Kommunikation	4'000.00		6'000.00		3'906.15	
200.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren	20'000.00		18'400.00		18'149.65	
200.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	5'500.00		7'500.00		5'469.10	
200.311.01	Honorare externe Aufträge	7'000.00		3'500.00		6'664.55	
K 200.311.02	Abgeltung frabina	21'000.00		.00		.00	
200.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	1'000.00		2'800.00		5'213.20	
200.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	6'800.00		6'800.00		7'349.60	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
200.313.01	Miete	165'000.00		163'000.00	162'502.20	
200.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	37'200.00		44'000.00	41'301.65	
200.313.03	Unterhalt Büroräume	1'000.00		2'000.00	467.70	
K 200.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	42'300.00		30'800.00	33'698.20	
200.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	2'900.00		2'600.00	2'769.20	
200.315.02	Bibliothek, Dokumentation	3'500.00		3'700.00	3'622.69	
200.316.01	Projekte	10'000.00		9'000.00	4'000.00	
K 200.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	35'100.00		18'600.00	13'722.40	
K 200.317.02	Gottesdienste, Anlässe HBG	97'250.00		30'500.00	19'983.75	
K 200.317.03	Fokus 50+	30'000.00		.00	.00	
200.319.01	Übriger Sachaufwand	4'000.00		2'000.00	2'324.80	
K 200.319.02	Sachaufwand Gefängnisseelsorger/innen	4'000.00		.00	.00	
200.332.01	Mitgliedschaften	3'700.00		3'900.00	6'060.00	
200.343.01	Unterstützungen EPF	20'000.00		19'500.00	21'087.60	
200.343.02	Unterstützungen HBG	4'000.00		4'000.00	4'233.55	
200.390.01	Verrechneter Aufwand	1'000.00		1'500.00	.00	
200.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		0.00		0.00	6'354.90
200.431.03	Einnahmen aus Untermiete		25'700.00		25'700.00	25'864.65
200.431.04	Raubewirtschaftung		750.00		1'000.00	990.00
200.431.09	Diverse Rückerstattungen		6'000.00		6'500.00	15'337.15
200.432.01	Verkaufserlöse		500.00		200.00	620.00
K 200.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		12'600.00		.00	.00
K 200.433.02	Kurs- und Tagungsbeiträge HBG		57'250.00		.00	.00
200.439.01	Freiwillige Beiträge und Spenden EPF		13'500.00		12'000.00	13'666.05
200.439.02	Spenden HBG		2'500.00		2'500.00	2'721.40
200.490.01	Verrechneter Aufwand		6'000.00		.00	.00
210	Behindertenseelsorge Jura	69'300.00		68'300.00	67'300.00	
210.322.01	Personal- und Betriebskosten Hörbehindertenseelsorge	41'000.00		40'000.00	39'000.00	
210.322.02	Personal- und Betriebskosten Behindertenpfarramt Bezirk	28'300.00		28'300.00	28'300.00	
230	Regionale Eheberatungsstellen	423'800.00	361'800.00	416'600.00	354'600.00	414'675.65
230.322.01	Ordentliche Betriebsbeiträge	50'000.00		50'000.00	50'000.00	
230.342.01	Kurse/Supervision Eheberater/innen	12'000.00		12'000.00	10'075.65	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
230.360.01	Weitergel. Betriebsbeitrag des Kantons	358'200.00		354'600.00	341'400.00	
230.360.02	Vortrag Teuerung	3'600.00		.00	13'200.00	
230.460.01	Betriebsbeitrag des Kantons		361'800.00			354'600.00
250	Ausbildung sozial-diakonische Mitarbeiter/innen	197'300.00	35'000.00	198'500.00	40'000.00	150'338.55
250.321.01	Studienurlaub und Langzeitweiterbildung Beitrag an Stv.-Kosten	2'000.00		4'000.00		0.00
250.322.01	Praktikum für Diakone im Jura	26'000.00		26'000.00		0.00
K 250.331.01	Diakonatskonferenz	28'800.00		23'300.00		23'261.00
250.332.01	Höhere Fachschule für Sozialarbeit	20'000.00		20'000.00		20'000.00
250.332.02	Theologisch-diakonisches Seminar Aarau	22'000.00		15'200.00		15'200.00
250.332.03	Diakonenhaus Greifensee	.00		.00		11'400.00
250.332.04	Beiträge an Kosten für Praktikantinnen	15'000.00		15'000.00		2'000.00
250.341.01	Stipendien	35'000.00		40'000.00		32'970.00
250.342.01	Fort- und Weiterbildungsbeiträge SDM/Erwachsenenbildner/innen	18'500.00		25'000.00		15'507.55
250.370.01	Einlage in Stipendienfonds	30'000.00		30'000.00		30'000.00
250.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		35'000.00		40'000.00	32'970.00
260	Diakonatskapitel	12'100.00		11'100.00		
260.300.01	Entschädigungen	4'500.00		3'500.00		
260.307.01	Spesen	2'000.00		2'000.00		
260.317.01	Sachaufwand	2'300.00		2'300.00		
260.332.01	Mitgliedschaft Dachverband SDM	3'300.00		3'300.00		
K 265	diakonie.ch	50'000.00	35'000.00			
265.302.01	Lohn Vorprojektleitung	32'400.00				
265.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'000.00				
265.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	550.00				
265.304.01	Personalversicherungsbeiträge	2'700.00				
265.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld	350.00				
265.307.01	Spesenentschädigungen	1'000.00				
265.310.03	Info, Versand	4'000.00				
265.310.09	Sachaufwand	1'000.00				
265.390.01	Verrechneter Aufwand Infrastruktur	6'000.00				

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
265.412.01	Kantonalkirchen, Kiko-Beiträge			35'000.00		
270	Deutschweiz. Oekum. Arbeitsstelle für Gefängnisseelsorge	4'700.00		4'700.00		4'655.00
270.332.01	KiKo-Beitrag	4'700.00		4'700.00		4'655.00
293	Beiträge Ehe, Partnerschaft, Familie	146'000.00		171'400.00		171'900.00
K 293.332.02	Beratungsstelle für Frauen und binationale Paare	81'000.00		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
K 293.332.08	Stiftung Familienhilfe	7'500.00		11'000.00		7'500.00
293.332.09	Arbeitskreis Verwitwete und Eltern ohne Partner	5'000.00		6'000.00		10'000.00
293.332.11	Ein Eltern Forum	6'000.00		6'000.00		6'000.00
299	Diverse Beiträge	759'800.00		752'900.00		760'452.30
299.322.01	Bezirksgefängnis Bern	8'000.00		8'000.00		8'000.00
299.322.02	Centre social protestant Jura	171'400.00		167'600.00		162'100.00
299.331.01	Die Dargebotene Hand Bern	230'000.00		230'000.00		230'000.00
299.331.02	Die Dargebotene Hand Biel	92'500.00		92'500.00		92'500.00
299.331.03	Lehrauftrag Diakonie UNI Bern	28'800.00		28'500.00		26'000.00
299.331.04	Rechtsberatungsstelle Menschen in Not	40'000.00		40'000.00		40'000.00
299.331.05	Lehrstellenprojekt 'Fachleute Betriebsunterhalt'	10'000.00		10'400.00		9'200.00
299.331.06	Suizidprävention Selbsthilfegruppe "Nebelmeer"	10'000.00		10'000.00		10'000.00
K 299.332.01	Gwattlager	26'000.00		18'900.00		7'892.30
299.332.02	Diakonieverband Schweiz	.00		.00		32'859.00
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		20'000.00
299.332.05	SMS- und Internetseelsorge	10'000.00		10'000.00		10'000.00
299.332.06	Trägerverein Pfarramt für Schausteller/ Zirkus-Seelsorge	4'400.00		3'300.00		3'286.00
299.332.07	SRAKLA	8'300.00		8'300.00		8'215.00
299.332.09	Berner Telebibel	1'000.00		1'000.00		1'000.00
K 299.332.10	Beitrag Welt-Aids-Tag	3'000.00		8'000.00		3'000.00
299.332.17	Blaues Kreuz Kanton Bern	80'000.00		80'000.00		80'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
299.332.18	Blaues Kreuz Kanton Jura	6'400.00		6'400.00	6'400.00		
3	KATECHETIK	2'222'350.00	300'600.00	2'161'700.00	272'700.00	2'096'114.68	269'355.55
300	Bereich Katechetik	1'193'100.00	400.00	1'174'600.00	100.00	1'150'319.05	8'803.95
300.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	11'500.00		10'000.00		10'155.65	
300.301.01	Löhne Festangestellte	730'500.00		711'000.00		719'069.75	
300.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	17'000.00		16'500.00		14'253.30	
300.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	47'000.00		45'500.00		45'078.00	
300.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	12'600.00		12'300.00		12'517.80	
300.304.01	Personalversicherungsbeiträge	89'000.00		91'000.00		76'675.80	
300.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	13'500.00		12'800.00		13'935.50	
300.307.01	Spesenentschädigungen	16'000.00		17'000.00		16'757.75	
K 300.308.01	Weiterbildung	11'000.00		17'400.00		16'126.60	
300.308.02	Retraite, Supervision	7'000.00		9'000.00		1'700.20	
K 300.309.01	Personalrekrutierung	10'000.00		5'000.00		18'564.15	
300.309.02	Übriger Personalaufwand	3'100.00		1'600.00		3'811.30	
300.310.01	Büromaterial, Drucksachen	10'200.00		10'600.00		10'154.30	
300.310.02	Gebühren Kommunikation	6'000.00		9'000.00		5'519.15	
300.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren	3'700.00		4'000.00		3'659.40	
300.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	600.00		400.00		276.35	
K 300.311.01	Honorare externe Aufträge	38'000.00		24'000.00		33'267.75	
300.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	3'000.00		5'000.00		8'510.55	
300.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	7'700.00		9'000.00		7'149.65	
300.313.01	Miete	87'100.00		86'400.00		85'579.50	
300.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	7'300.00		8'800.00		7'045.50	
300.313.03	Unterhalt Büroräume	500.00		500.00		69.80	
300.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	27'300.00		27'300.00		21'763.45	
300.315.01	Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	7'000.00		7'500.00		3'725.00	
300.315.02	Bibliothek, Dokumentation	9'000.00		14'000.00		13'513.35	
300.315.03	Reorganisation Bibliothek	8'000.00		16'500.00		.00	
K 300.317.01	Konferenzen	7'000.00		.00		.00	
300.319.01	Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		1'014.50	
300.390.01	Verrechneter Aufwand Verwaltung	1'500.00		1'500.00		425.00	
300.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		200.00		0.00		825.00

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
300.431.09	Diverse Rückerstattungen		200.00		100.00		7'978.95
301	Aus- und Weiterbildungskurse	253'700.00	86'500.00	210'000.00	54'500.00	206'736.40	39'473.00
301.310.04	Unterrichtshilfen	11'000.00		8'000.00		2'512.00	
K 301.317.01	Kurse RPB	196'000.00		160'000.00		158'520.60	
K 301.317.02	Kurse KUW	46'700.00		21'000.00		25'703.80	
301.317.05	Vorkurs Katechetenausbildung	.00		.00		20'000.00	
301.317.06	Weiterbildung Lehrkräfte Religion/Ethik	.00		21'000.00		.00	
301.432.01	Verkaufserlöse		3'500.00		2'500.00		3'773.00
301.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		83'000.00		52'000.00		35'700.00
325	Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht (MBR)	510'700.00	213'700.00	513'500.00	218'100.00	507'685.15	221'078.60
325.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	133'900.00		130'800.00		136'819.20	
325.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'500.00		8'200.00		8'384.25	
325.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	2'300.00		2'200.00		2'328.85	
325.304.01	Personalversicherungsbeiträge	14'200.00		13'800.00		14'399.80	
325.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	2'400.00		2'400.00		2'607.45	
325.307.01	Spesenentschädigungen	2'000.00		1'200.00		1'791.00	
325.308.01	Weiterbildung	1'100.00		1'100.00		425.00	
325.310.01	Allgemeine Betriebskosten	13'000.00		16'000.00		12'195.40	
325.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	4'000.00		3'000.00		3'000.35	
325.313.01	Mieten Thun und Biel	37'000.00		37'000.00		36'712.00	
325.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	2'800.00		2'800.00		2'486.00	
325.314.01	Internetauftritt	1'400.00		5'600.00		1'383.25	
325.315.01	Ankauf Medien	16'000.00		17'000.00		16'197.60	
325.322.01	Beitrag Crédoc, Tramelan	11'600.00		11'500.00		11'300.00	
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		253'000.00		250'155.00	
325.390.01	Verrechneter Aufwand Rechnungswesen	2'500.00		2'900.00		2'500.00	
K 325.402.01	Beiträge Kirchgemeinden		165'000.00		170'000.00		171'260.00
325.413.01	Beitrag röm. kath. Kirche		47'500.00		47'000.00		45'833.75
325.413.02	Beitrag christ. kath. Kirche		700.00		600.00		603.10
325.413.03	Beitrag jüdische Gemeinden		400.00		400.00		361.85
325.431.09	Diverse Rückerstattungen		100.00		100.00		3'019.90

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
330	Kind und Kirche (KiK)	51'650.00		48'800.00		40'052.08
330.300.01	Entschädigung KiK-Kommission	2'500.00		3'000.00		3'390.00
330.302.01	Entschädigung Administration	9'000.00		9'000.00		5'515.60
330.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	300.00		450.00		248.70
330.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		67.85
330.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	50.00		50.00		12.35
330.307.01	Spesenentschädigungen	2'500.00		2'500.00		1'922.20
330.310.01	Verwaltungs- und Betriebskosten	3'500.00		3'500.00		3'648.45
330.314.01	Kursausschreibungen	7'000.00		7'000.00		10'170.35
K 330.317.02	Seminare, Tagungen	17'200.00		14'000.00		6'010.58
330.331.01	Beitrag Sonntagsschulverband	8'700.00		8'700.00		8'641.00
330.390.01	Verrechneter Aufwand Gemeinschaftsversand	800.00		500.00		425.00
K 340	Netzwerk Familienkirche	9'200.00		13'000.00		
340.317.01	Projektarbeit	9'200.00		13'000.00		.00
350	Aus- und Weiterbildung Katechet/innen	22'500.00		21'500.00		18'100.00
350.317.01	Kurskosten Kt. Solothurn	5'500.00		5'500.00		5'500.00
350.321.01	Studienurlaub und Langzeitweiterbildung: Stellvertretungskosten	2'000.00		2'000.00		0.00
350.342.01	Fort- und Weiterbildungsbeiträge an Katechet/innen	15'000.00		14'000.00		12'600.00
359	Diverse Aus- und Weiterbildungsbeiträge	157'700.00		158'000.00		152'237.00
359.322.01	Beiträge an HP KUW	125'000.00		129'000.00		121'800.00
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	3'600.00		1'400.00		3'012.00
359.332.03	KAKOKI; Betriebskostenbeitrag	11'500.00		11'500.00		11'501.00
359.332.04	Beitrag Phänomene	200.00		200.00		138.00
359.332.05	Zeitschrift reli.ch, Beitrag TVZ	2'800.00		2'800.00		2'738.00
359.332.06	Webseite reli.ch	1'800.00		600.00		548.00
359.332.07	Religionspädagogische Projekte	300.00		.00		.00

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
360	Französischsprachiger Unterricht		14'800.00		13'300.00		11'985.00
360.332.01	Office Protestant d'éducation chrétienne OPEC	14'800.00		13'300.00		11'985.00	
390	Beiträge an Schulen		9'000.00		9'000.00		9'000.00
390.332.01	Neue Mittelschule Bern	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
390.332.02	Campus Muristalden	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
390.332.03	Freies Gymnasium Bern	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4	KIRCHE UND GESELLSCHAFT		3'288'800.00	173'000.00	3'307'520.00	187'400.00	3'002'351.40
400	Bereich Gemeindedienste und Bildung		2'279'300.00	101'100.00	2'291'330.00	115'600.00	2'041'519.60
400.301.01	Löhne Festangestellte	1'228'000.00		1'231'000.00		1'217'965.60	
400.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	21'000.00		23'500.00		16'700.35	
400.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	79'100.00		78'500.00		75'197.55	
400.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	21'000.00		21'100.00		20'704.60	
400.304.01	Personalversicherungsbeiträge	136'700.00		156'000.00		144'393.95	
400.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	22'900.00		22'400.00		23'689.45	
400.307.01	Spesenentschädigungen	12'000.00		15'000.00		9'628.55	
K 400.308.01	Weiterbildung	23'200.00		17'600.00		17'320.30	
400.308.02	Retraite, Supervision	5'000.00		10'000.00		2'171.00	
400.309.01	Personalrekrutierung	.00		4'000.00		2'365.60	
400.309.02	Übriger Personalaufwand	3'100.00		1'500.00		1'684.75	
400.310.01	Büromaterial, Drucksachen	13'000.00		15'000.00		11'637.15	
400.310.02	Gebühren Kommunikation	8'000.00		8'000.00		7'282.95	
400.310.03	Versandkosten	17'000.00		18'500.00		16'485.65	
400.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	2'000.00		2'000.00		1'340.70	
K 400.311.01	Honorare externe Aufträge	.00		5'000.00		1'076.00	
400.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	2'000.00		1'300.00		3'968.65	
400.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	13'000.00		14'800.00		12'663.65	
400.313.01	Miete	189'000.00		186'700.00		186'666.00	
400.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	32'500.00		32'500.00		33'604.55	
400.313.03	Unterhalt Büroräume	1'000.00		100.00		263.65	
K 400.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	90'000.00		110'000.00		86'752.80	
400.314.02	Nachdruck Broschüren	1'000.00		1'000.00		245.00	
400.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	2'200.00		2'000.00		2'091.25	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
400.315.02	Bibliothek, Dokumentation	2'000.00		3'000.00	1'659.10		
K 400.317.01	Arbeitskredite FS Gemeinde-Entwicklung	132'500.00		90'000.00	57'707.90		
K 400.317.02	Arbeitskredite FS Gesellschaftsfragen	114'000.00		81'000.00	73'222.30		
K 400.317.03	Kurse	50'000.00		92'000.00	-27'553.25		
K 400.317.04	Generationen-Kirche	25'000.00		15'000.00	23'615.40		
400.317.06	"projekt präsent"	27'000.00		27'000.00	13'988.15		
400.319.01	Übriger Sachaufwand	1'400.00		1'300.00	775.30		
400.332.01	Mitgliedschaften	1'200.00		1'030.00	930.00		
400.343.01	Kursverbilligungen	1'000.00		1'000.00	.00		
400.390.01	Verrechneter Aufwand Verwaltung	2'500.00		2'500.00	1'275.00		
400.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		0.00			27'738.90	
400.431.03	Einnahmen aus Untermiete		0.00		7'000.00	5'515.30	
400.431.09	Diverse Rückerstattungen		400.00		400.00	10'923.55	
400.432.01	Verkaufserlöse		700.00		700.00	942.33	
K 400.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		100'000.00		107'500.00	12'240.00	
411	Liegenschaft Pavillonweg 7	44'000.00	44'000.00	44'000.00	44'000.00	15'721.20	45'261.00
411.310.03	Steuern, Versicherungen	3'300.00		3'250.00	2'797.45		
411.313.02	Nebenkosten, Heizkosten	6'000.00		6'200.00	5'148.45		
411.313.03	Unterhalt Gebäude und Garten	5'500.00		8'700.00	7'775.30		
411.375.01	Bildung Rückstellung Erneuerungsfonds Liegenschaften	29'200.00		25'850.00	0.00		
411.455.01	Mietzinseinnahmen		44'000.00		44'000.00	45'261.00	
415	Studentenwohnheim Pavillonweg 5	27'900.00	27'900.00	27'800.00	27'800.00	12'206.40	27'498.95
415.302.01	Entschädigung Hauswart/Reinigung	1'800.00		1'800.00	1'800.00		
415.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	0.00		150.00	9.30		
415.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	0.00		50.00	2.55		
415.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	0.00		50.00	4.20		
415.310.03	Steuern, Versicherungen	1'300.00		1'600.00	1'127.85		
415.313.02	Nebenkosten, Heizkosten	10'000.00		11'000.00	8'421.05		
415.313.03	Unterhalt Gebäude und Garten	5'000.00		8'700.00	841.45		
415.375.01	Bildung Rückstellung Erneuerungsfonds Liegenschaften	9'800.00		4'450.00	0.00		
415.431.09	Diverse Rückerstattungen		100.00		0.00	128.95	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
415.455.01 Mietzinseinnahmen		27'800.00		27'800.00		27'370.00
450 Aus- und Weiterbildung	158'300.00		155'200.00		139'959.30	
450.317.01 Aus- und Weiterbildung Predigthelfer	0.00		0.00		12'790.80	
450.322.01 Theologiekurse für Erwachsene	69'000.00		69'000.00		50'550.50	
K 450.331.01 WTB Kirchliche Erwachsenenbildung Deutschschweiz	89'300.00		86'200.00		76'618.00	
470 Centre de Sornetan	371'000.00		410'000.00		435'746.90	23'500.00
470.331.01 Löhne, Sozialleistungen	237'000.00		237'000.00		212'518.70	
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	
470.331.05 Bauliche Erneuerung	.00		.00		23'500.00	
K 470.332.01 Betriebsdefizit	.00		36'000.00		62'728.20	
470.332.03 Jubiläumsveranstaltung	.00		3'000.00		.00	
470.332.04 Beitrag Konzept	.00		.00		3'000.00	
470.370.01 Einlage Erneuerungsfonds	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
470.470.01 Entnahme aus Erneuerungsfonds						23'500.00
480 Beiträge Jugendarbeit	292'900.00		279'900.00		266'326.00	
480.322.02 Jugendarbeit im Jura	83'600.00		83'600.00		83'600.00	
480.331.01 Fachstelle "mira", Prävention sexueller Ausbeutung im	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
K 480.332.01 Konferenz für Jugendbeauftragte KOJU	72'800.00		54'800.00		52'026.00	
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		9'200.00	
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	
K 480.332.10 Jugendprojekt carpe deum	5'000.00		10'000.00		.00	
490 Beiträge Frauenarbeit	46'100.00		45'000.00		44'857.00	
490.332.01 Evang. Frauenbund der Schweiz (EFS)	43'900.00		43'900.00		43'811.00	
490.332.03 Pfarrfrauentagungen	2'200.00		1'100.00		1'046.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
499	Diverse Beiträge	69'300.00		54'290.00		46'015.00
499.332.01	EGW-Publikation "Der Bote"	1'000.00		1'000.00		1'000.00
K 499.332.04	OeKU	63'300.00		48'290.00		37'815.00
499.332.07	sms-Adventskalender	5'000.00		5'000.00		5'000.00
499.332.08	Internetolympiade	.00		.00		2'200.00
5	OEKUMENE, MISSION, ENTWICKLUNGS-ZUSAMMENARBEIT	3'614'300.00	587'650.00	3'655'080.00	607'750.00	3'645'026.10
500	Bereich OeME - Migration	1'180'800.00	31'900.00	1'210'080.00	29'000.00	1'256'020.70
500.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	7'000.00		7'000.00		11'263.60
500.301.01	Löhne Festangestellte	626'000.00		677'000.00		704'297.00
K 500.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	37'800.00		31'000.00		27'583.55
500.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	42'500.00		44'300.00		44'962.30
500.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	11'100.00		11'900.00		12'440.40
500.304.01	Personalversicherungsbeiträge	64'900.00		79'700.00		71'930.55
500.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld Haftpflicht	11'800.00		12'500.00		13'587.55
500.307.01	Spesenentschädigungen	9'000.00		9'000.00		7'056.40
K 500.308.01	Weiterbildung	17'000.00		13'000.00		10'081.15
500.308.02	Retraite, Supervision	10'000.00		7'000.00		4'230.60
500.309.01	Personalrekrutierung	.00		.00		30'968.70
500.309.02	Übriger Personalaufwand	2'000.00		3'880.00		2'177.00
500.310.01	Büromaterial, Drucksachen	14'000.00		14'000.00		14'319.15
500.310.02	Gebühren Kommunikation	6'000.00		6'000.00		4'973.55
500.310.03	Versandkosten	20'000.00		20'000.00		19'698.30
500.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt/Gruppen	1'400.00		700.00		636.95
500.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	500.00		700.00		1'421.65
500.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	11'500.00		11'800.00		11'419.60
500.313.01	Miete	78'500.00		78'500.00		78'408.00
500.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	12'500.00		12'500.00		11'927.60
K 500.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	71'100.00		58'600.00		72'480.95
500.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	5'800.00		4'900.00		5'808.50
500.315.02	Bibliothek, Dokumentation	2'500.00		2'500.00		1'220.40
K 500.316.01	Oek. Gäste und Delegationen	22'000.00		16'000.00		10'222.95

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K 500.317.01	Tagungen, Kurse, Veranstaltungen	85'500.00		78'000.00	72'781.85	
500.319.01	Übriger Sachaufwand	3'600.00		3'600.00	3'547.45	
500.332.01	Mitgliedschaften	2'600.00		2'500.00	2'385.00	
500.390.01	Verrechneter Aufwand	4'200.00		3'500.00	4'190.00	
500.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		0.00		0.00	18'289.10
500.431.03	Einnahmen aus Untermiete		16'900.00		17'000.00	16'894.10
500.431.09	Diverse Rückerstattungen		7'000.00		5'000.00	13'835.05
500.432.01	Verkaufserlöse		3'000.00		3'000.00	8'117.60
500.433.01	Kurse- und Tagungsbeiträge		5'000.00		4'000.00	15'710.00
505	OeME-Beauftragter Jura	50'000.00		50'000.00	51'558.35	
505.322.01	Anteil Personal- und Betriebsaufwand	50'000.00		50'000.00	51'558.35	
K 507	OeRK Dekade "Überwindung von Gewalt"			57'300.00	49'007.55	
507.302.01	Personalaufwand			32'000.00	29'958.70	
507.303.01	Sozialversicherungsbeiträge			2'000.00	1'638.65	
507.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse			500.00	456.80	
507.305.01	Unfallversicherungsbeiträge			300.00	284.30	
507.310.01	Allgemeine Betriebskosten			22'500.00	16'669.10	
510	Kontaktstelle für Flüchtlingsfragen	640'000.00	450'750.00	640'000.00	446'750.00	640'000.00
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		400'000.00	392'000.00
510.413.01	Beitrag röm.-kath. Kirche		50'000.00		46'000.00	47'864.00
510.413.02	Beitrag christkath. Kirche		500.00		500.00	496.00
510.413.03	Beitrag Jüdische Gemeinschaften		250.00		250.00	248.00
560	Kontakte zu anderen Konfessionen, Religionen	169'400.00		97'500.00	78'881.00	
560.331.01	Arbeitsgemeinschaft christl. Kirchen im Kt. Bern	6'900.00		7'300.00	6'820.00	
560.331.03	Integration neue Migrationskirchen	30'000.00		30'000.00	12'000.00	
560.332.01	Beitrag an orthodoxe Kirchen in der Schweiz	6'900.00		6'900.00	6'846.00	
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	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
K 560.332.11	"Haus der Religionen - Dialog der Kulturen"	60'000.00		40'000.00		40'000.00	
K 560.332.12	Kirche im Haus der Religionen	52'300.00		.00		.00	
570	Beiträge an internationale ökumenische Organisati	123'800.00	40'000.00	105'800.00	40'000.00	108'768.00	42'213.30
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	
K 570.332.03	Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen	45'000.00		30'000.00		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	
570.341.01	Stipendium Institut Bossey	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
K 570.341.02	WGRK Internationale Praktika	10'000.00		.00		.00	
570.401.01	Ertrag gesamtkirchliche Kollekte		40'000.00		40'000.00		42'213.30
580	Beiträge an Hilfs- und Missionswerke	952'200.00	30'000.00	942'200.00	30'000.00	930'296.50	38'377.50
580.331.01	HEKS-Pflichtbeitrag	590'600.00		590'600.00		590'519.00	
580.331.02	Mission 21/département missionaire	225'400.00		225'400.00		225'400.00	
580.331.03	Regionalstelle mission 21	11'200.00		11'200.00		11'000.00	
K 580.331.04	Brot für alle, Beitrag	30'000.00		.00		.00	
580.332.03	HEKS-Flüchtlingsdienst	80'000.00		80'000.00		88'377.50	
580.332.04	Christl. Friedensdienst	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
580.332.05	Jubiläum 50 Jahre Brot für alle	.00		20'000.00		.00	
580.401.01	Kollekte HEKS-Flüchtlingsdienst		30'000.00		30'000.00		38'377.50
590	Beiträge Diaspora Inland	67'500.00		130'600.00	27'000.00	119'997.00	25'099.00
590.331.01	Kurpastoration Leukerbad	0.00		63'100.00		57'497.00	
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	
590.332.05	Heilstättenpastoration Davos	5'000.00		5'000.00		.00	
590.412.01	Kantonalkirchen für Leukerbad		0.00		27'000.00		25'099.00
591	Beiträge Diaspora Ausland	70'000.00	35'000.00	70'000.00	35'000.00	69'928.00	39'155.55
591.332.01	Auslandschweizerpastorationen	70'000.00		70'000.00		69'928.00	
591.401.01	Kollekte Auslandschweizer		35'000.00		35'000.00		39'155.55

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
592	Beiträge Wahrung der Menschenrechte	57'500.00		52'500.00		42'500.00	
592.331.02	Peace Watch Palästina	25'000.00		25'000.00		15'000.00	
K 592.331.03	Forum für Menschenrechte Israel/Palästina	5'000.00		0.00		0.00	
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	
593	Diverse Projektbeiträge OeME	62'500.00		62'500.00		62'500.00	
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	
595	Beiträge Betreuung von AsylbewerberInnen/Flüchtlinge	225'600.00		221'600.00		220'569.00	
595.331.01	SEK; Empfangsstelle für Asylsuchende	53'100.00		53'100.00		53'049.00	
595.331.02	Verein Beratungsstelle für "sans papiers"	30'000.00		30'000.00		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	
595.332.03	Projektkredit Migration	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
595.332.05	Kirchl.Anlaufstelle Zwangsmassnahmen KAZ	30'000.00		26'000.00		30'020.00	
599	Diverse Beiträge	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
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	
6	THEOLOGIE, KIRCHENMUSIK	3'542'400.00	606'850.00	3'419'000.00	558'850.00	3'385'451.80	622'898.45
K 600	Kirchlich-Theologische Schule Bern (KTS)	466'250.00	15'500.00	401'000.00	51'500.00	406'368.95	33'324.00
600.300.01	Entschädigung Schulkommission	1'200.00		1'200.00		630.00	
600.301.01	Löhne Festangestellte	269'500.00		253'800.00		255'507.45	
600.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	8'400.00		10'100.00		17'880.70	
600.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	17'700.00		16'800.00		16'474.90	
600.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	4'700.00		4'400.00		4'540.05	
600.304.01	Personalversicherungsbeiträge	20'200.00		16'800.00		21'655.25	
600.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld,Haftpflcht	4'100.00		5'300.00		4'342.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
600.307.01	Spesenentschädigungen/Lehrerkonferenz	1'500.00		1'500.00		1'155.20	
600.308.01	Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		534.00	
600.309.01	Personalrekrutierung	6'000.00		.00		.00	
600.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	3'500.00		3'500.00		3'659.60	
600.310.04	Schulmaterial	600.00		600.00		66.80	
600.311.01	Administration, Rechnungsführung, Koord.	4'900.00		.00		.00	
600.311.02	Aufbaukosten campus	27'500.00		.00		.00	
600.312.01	Anschaffungen, Büroinfrastruktur	18'800.00		400.00		.00	
600.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	1'500.00		3'500.00		2'713.90	
600.313.01	Miete	15'000.00		19'800.00		19'800.00	
600.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	3'100.00		4'000.00		3'316.30	
600.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	30'000.00		30'000.00		28'931.75	
600.315.01	Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	1'500.00		1'500.00		845.05	
600.317.01	Studienreise, Exkursionen	4'800.00		2'800.00		1'224.50	
600.319.01	Übriger Sachaufwand	4'000.00		2'000.00		1'931.50	
600.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten	15'750.00		21'000.00		21'000.00	
600.390.02	Verrechneter Aufwand Verwaltung	1'000.00		1'000.00		160.00	
600.431.09	Diverse Rückerstattungen		500.00		500.00		
600.433.01	Schulgeldbeiträge		15'000.00		51'000.00		
601	Schulräumlichkeiten Ahornweg 2	6'500.00	15'750.00	7'000.00	21'000.00	6'228.05	21'000.00
601.313.01	Betriebskosten Stockwerkeigentum	6'500.00		7'000.00		6'228.05	
601.490.01	Verrechneter Aufwand Miete		15'750.00		21'000.00		21'000.00
605	Bereich Theologie	979'500.00	26'000.00	994'400.00	20'000.00	1'048'998.50	10'076.75
605.300.01	Entschädigung Fachkommission	2'500.00		2'500.00		335.20	
605.301.01	Löhne Festangestellte	637'700.00		617'200.00		565'813.30	
605.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	40'200.00		48'000.00		40'085.25	
605.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	42'400.00		41'400.00		43'894.00	
605.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	11'400.00		11'200.00		12'212.35	
605.304.01	Personalversicherungsbeiträge	66'000.00		70'500.00		68'080.20	
605.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	11'800.00		11'400.00		12'211.90	
605.307.01	Spesenentschädigungen	3'900.00		3'600.00		2'763.65	
K 605.308.01	Weiterbildung	9'000.00		25'500.00		-5'516.05	
605.308.02	Supervision, Coaching, Retraite	9'600.00		7'600.00		4'723.50	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
605.309.01	Personalrekrutierung	.00		2'000.00	10'069.15		
605.309.02	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00	1'528.65		
605.310.01	Büromaterial, Drucksachen	10'000.00		10'000.00	9'995.25		
605.310.02	Gebühren Kommunikation	4'000.00		4'000.00	4'082.15		
605.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren	12'000.00		11'000.00	8'855.55		
605.310.09	Gästebetreuung	4'000.00		3'000.00	4'749.50		
605.311.01	Honorare, externe Aufträge	42'000.00		45'000.00	11'253.95		
605.311.02	Mandate für SoMa	.00		.00	161'779.70		
605.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	2'000.00		7'100.00	3'229.45		
605.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	6'000.00		6'000.00	3'116.45		
605.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	15'000.00		15'000.00	14'181.55		
605.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00	1'622.00		
605.315.02	Medien, Fachliteratur, Dokumentation	2'300.00		2'300.00	2'411.90		
605.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	10'000.00		10'000.00	32'259.25		
605.319.01	Übriger Sachaufwand	100.00		100.00	75.70		
605.332.01	Mitgliederbeiträge	500.00		500.00	200.00		
605.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten	34'000.00		36'400.00	33'400.00		
605.390.02	Verrechneter Aufwand Verwaltung	500.00		500.00	1'585.00		
605.412.01	Beiträge Kantonalkirchen an WB-Vorort		25'000.00			0.00	
605.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		0.00			3'872.00	
605.431.09	Diverse Rückerstattungen		1'000.00			6'204.75	
K 606	Kurse und Beiträge Fachstelle Weiterbildung	541'000.00	279'000.00	501'500.00	238'000.00	533'955.05	290'898.05
606.310.06	Annullationsversicherung	7'000.00		0.00	0.00		
606.317.05	Kurse PWB	272'000.00		238'000.00	276'016.35		
606.317.06	Kurssekretariat WeA	3'000.00		3'000.00	0.00		
606.342.01	Fort- und Weiterbildungsbeiträge Pfarrer/innen	247'000.00		248'500.00	245'938.70		
606.342.02	CAS-Weiterbildung in Alters- und Krankenheimseelsorge	12'000.00		12'000.00	12'000.00		
606.433.01	Kurse- und Tagungsbeiträge		279'000.00		238'000.00	290'898.05	
607	Aus- und Weiterbildung Predigtthelfer	12'000.00		10'000.00			
607.317.01	Kurskosten	12'000.00		10'000.00	0.00		
608	Französische Pfarrerfortbildung	90'400.00		70'600.00	68'684.00		
K 608.331.01	Office protestant de la formation OPF	90'400.00		70'600.00	68'684.00		

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
K 610	Praktisches Semester und Lernvikariat	621'750.00	5'800.00	553'700.00	7'800.00	550'429.70	5'800.00
610.300.01	Entschädigung Fachkommission	1'000.00		1'000.00		737.00	
610.301.01	Löhne Festangestellte	110'000.00		202'000.00		188'538.95	
610.302.01	Entschädigung Experten, Berater	121'000.00		103'000.00		108'162.20	
610.302.02	Löhne Lernvikariat SO und andere	14'000.00		14'000.00		43'410.40	
610.302.03	Entschädigung Lehrpfarrer/-innen	40'000.00		.00		.00	
610.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	13'400.00		14'000.00		16'607.50	
610.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	3'300.00		3'100.00		707.30	
610.304.01	Personalversicherungsbeiträge	10'000.00		16'300.00		20'145.95	
610.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	1'600.00		3'100.00		1'452.40	
610.307.01	Spesenentschädigungen	20'000.00		18'000.00		14'450.75	
610.307.02	Reisespesen Praktikanten	17'850.00		14'500.00		11'266.30	
610.307.03	Taschengeld Praktikanten	8'700.00		10'400.00		5'915.35	
610.308.01	Weiterbildung	25'000.00		25'000.00		19'859.35	
610.308.02	Retraite	2'000.00		2'000.00		1'281.10	
610.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	5'000.00		4'000.00		3'305.20	
610.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	1'000.00		1'000.00		1'166.20	
610.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	200.00		200.00		200.00	
610.313.01	Miete	1'700.00		1'700.00		1'678.80	
610.315.01	Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	3'000.00		3'000.00		3'337.60	
610.317.01	Studienveranstaltungen Lehr- und Praktikums-Pfarrer	28'000.00		30'000.00		30'095.60	
610.317.02	Studienveranstaltungen Lernvikariat	75'500.00		53'000.00		47'788.40	
610.317.03	Studienveranstaltungen Prakt. Semester	14'000.00		23'000.00		14'723.35	
610.317.05	Lehrleistungen Kompetenzzentrum Liturgik	96'000.00		.00		.00	
610.319.01	Übriger Sachaufwand	4'500.00		3'400.00		5'600.00	
610.341.01	Stipendien	3'000.00		5'000.00		.00	
610.370.01	Einlage in Stipendienfonds	2'000.00		3'000.00		10'000.00	
610.431.09	Anmeldegebühren Lernvikariat		2'800.00		2'800.00		5'800.00
610.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		3'000.00		5'000.00		0.00
615	Praktisches Semester und Lernvikariat französischsprachig	7'000.00		41'100.00		1'943.30	
615.300.01	Entschädigung Fachkommission	500.00		400.00		849.20	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
K 615.302.01	Löhne Lernvikare Kanton Jura	0.00		32'000.00		0.00	
615.307.01	Spesenentschädigungen	500.00		700.00		1'094.10	
615.317.01	Praktisches Semester	3'000.00		5'000.00		0.00	
615.317.02	Formation pratique des ministres III	3'000.00		3'000.00		0.00	
K 620	Ordination			19'000.00		21'113.70	
620.302.01	Entschädigung Ordinator/in			200.00		0.00	
620.316.01	Ordinationsfeier			17'000.00		21'113.70	
620.316.02	Liturgiehefte, Urkunden			1'800.00		0.00	
K 650	Ausbildungsbeiträge KTS	53'000.00	35'000.00	47'000.00	30'000.00	58'717.00	36'717.00
650.341.01	Stipendien	35'000.00		30'000.00		36'717.00	
650.370.01	Einlage in Stipendienfonds	18'000.00		17'000.00		22'000.00	
650.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		35'000.00		30'000.00		36'717.00
651	Studienurlaub Pfarrer/innen, Spezialausbildungen	21'400.00		26'400.00		21'358.00	
651.321.01	Studienurlaub und Langzeitweiterbildung: Stellvertretungskosten	0.00		5'000.00		0.00	
651.331.01	Verbilligung Sonderausbildung Seelsorge	21'400.00		21'400.00		21'358.00	
K 655	Ausbildungsbeiträge Theologen	306'000.00	115'000.00	266'000.00	80'000.00	296'596.65	114'541.50
655.341.01	Stipendien Theologiestudenten	115'000.00		80'000.00		114'541.50	
K 655.341.02	Stipendien an Doktoranden	100'000.00		100'000.00		97'750.00	
655.341.03	Austauschstipendien	16'000.00		16'000.00		14'305.15	
655.341.04	Interreligiöses Stipendium	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
655.370.01	Einlage Stipendienfonds	65'000.00		60'000.00		60'000.00	
655.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		115'000.00		80'000.00		114'541.50
K 660	Kirchenmusikschule Bern in der HKB	144'900.00	1'500.00	162'850.00		109'670.40	1'350.00
660.302.01	Leitung, Sekretariat, Experten	17'000.00		10'000.00		10'288.55	
660.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'100.00		500.00		515.45	
660.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		150.00		141.75	
660.304.01	Personalversicherungsbeiträge	.00		500.00		.00	
660.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	100.00		100.00		81.45	
660.307.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		373.20	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
660.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	1'000.00		1'200.00		840.00	
660.313.01	Raummiete externe Kurse	500.00		1'500.00		.00	
660.317.01	Hochschule der Künste Bern Fachbereich Musik	120'000.00		147'900.00		97'430.00	
660.342.01	Kursbeiträge	4'000.00		.00		.00	
660.431.01	Prüfungsgebühren		1'500.00		0.00	1'350.00	
665	Kirchenmusikalische Bibliothek	17'200.00		17'300.00		17'216.00	
665.331.01	Beitrag an HKB	17'200.00		17'300.00		17'216.00	
670	Herausgaben von Liturgien	7'200.00		35'600.00		5'228.35	
670.300.01	Entschädigung jur. Liturgiekommission	3'000.00		6'000.00		1'108.90	
670.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	150.00		200.00		0.00	
670.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	50.00		100.00		0.00	
670.307.01	Spesen jur. Liturgiekommission	1'000.00		1'300.00		704.80	
670.311.01	Entschädigung/Spesen Delegierte Deutschschweiz. Liturgiekommission	2'000.00		2'000.00		3'414.65	
670.314.01	Druck von Liturgien	1'000.00		1'000.00		0.00	
K 670.314.02	Ankauf Liturgiematerial	.00		25'000.00		0.00	
675	Liturgie- und Gesangbuchkonferenz	178'800.00	113'300.00	176'050.00	110'550.00	164'431.15	109'191.15
675.302.01	Löhne	85'300.00		82'000.00		82'225.45	
675.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'400.00		5'100.00		5'079.90	
675.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	1'500.00		1'400.00		1'399.45	
675.304.01	Personalversicherungsbeiträge	8'200.00		8'700.00		7'985.40	
675.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	900.00		850.00		892.15	
675.307.01	Spesenentschädigungen	5'000.00		5'500.00		4'156.15	
675.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	7'000.00		7'000.00		7'452.65	
675.331.01	Beitrag	65'500.00		65'500.00		55'240.00	
675.431.01	Rückerst. Liturgie- u. Gesangbuchkonf.		113'300.00		110'550.00		109'191.15
680	Grundkurse/Fortbildung Organisten	31'000.00		31'000.00		38'090.00	
680.342.01	Grundkurse des BOV	25'000.00		25'000.00		33'210.00	
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		1'235.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
690	Beiträge an Organistenverbände	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
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	
699	Diverse Beiträge	54'500.00		54'500.00		32'423.00	
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	
699.332.07	Beitrag Werbekampagne Theologiestudium	38'000.00		38'000.00		12'500.00	
699.332.08	Werkbuch Ref. Bekenntnisse	.00		.00		3'423.00	
9	FINANZEN UND ABGABEN, GWATT-ZENTRUM	554'700.00	23'178'330.00	1'114'300.00	23'604'800.00	2'181'322.95	23'956'370.35
900	Abgaben der Kirchgemeinden	24'000.00	23'019'480.00	23'000.00	23'444'000.00	23'564.80	23'771'861.00
900.321.01	Interessengemeinschaft jüd. Gemeinden	24'000.00		23'000.00		23'564.80	
K 900.400.01	Abgabe Berner Gemeinden		22'366'080.00		22'800'000.00		23'085'783.00
K 900.400.02	Abgabe Solothurner Gemeinden		653'400.00		644'000.00		686'078.00
905	Abgabe Verbandskirche		73'750.00		76'000.00		77'000.00
K 905.405.01	Jura Kirche		73'750.00		76'000.00		77'000.00
910	Zinsen, Erträge aus Beteiligungen	40'600.00	55'000.00	51'000.00	54'500.00	35'422.05	36'066.20
K 910.355.01	Zinsen auf Fondsguthaben	30'000.00		50'000.00		15'317.10	
910.356.01	Zinsen auf Sonderrechnungen	600.00		1'000.00		611.45	
K 910.384.01	Wertberichtigung Beteiligungen	10'000.00		0.00		19'493.50	
910.451.01	Zinsen auf Bank- und Postcheckguthaben		48'000.00		50'000.00		23'515.26
910.453.01	Ausbildungsdarlehen		0.00		0.00		236.25
910.453.02	Andere Darlehen		4'800.00		3'500.00		9'250.00
910.456.01	Erträge aus Beteiligungen		2'200.00		1'000.00		3'064.69
935	Liegenschaft Gwatt	30'100.00	30'100.00	30'300.00	30'300.00	16'498.10	16'498.10
935.310.03	Versicherungen Gebäude	800.00		1'000.00		609.65	
935.311.02	Dienstleistungen Gwatt-Immobilien AG	25'000.00		25'000.00		13'645.55	
935.313.01	Unterhalt Gebäude und Umgebung	2'000.00		2'000.00		0.00	
935.313.03	Liegenschaftssteuern	2'300.00		2'300.00		2'242.90	

LAUFENDE RECHNUNG

K= diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
935.470.01 Entnahme aus Hilfsfonds		30'100.00		30'300.00		16'498.10
K 940 Baubeiträge an Kirchgemeinden	150'000.00		200'000.00		200'000.00	
940.321.01 Baubeiträge an Gemeinden JU/SO	150'000.00		200'000.00		4'724.20	
940.375.01 Bildung von Rückstellungen	0.00		0.00		195'275.80	
K 985 Nicht aufteilbare Abschreibungen					105'838.00	
985.381.01 Abschreibungen auf Liegenschaftsvermögen					10'580.00	
985.381.02 Übrige Abschreibungen					95'258.00	
986 Nicht aufteilbarer Fondsverkehr	10'000.00		10'000.00		300'000.00	
K 986.370.01 Einlage in Hilfsfonds	10'000.00		10'000.00		300'000.00	
987 Neutrale Aufwendungen und Erträge	300'000.00		800'000.00		1'500'000.00	54'945.05
K 987.375.01 Bildung Rückstellung Arbeitgeberreserve	300'000.00		0.00		400'000.00	
987.375.03 Bildung Rückstellung "Haus der Kirche"	0.00		800'000.00		1'100'000.00	
987.475.01 Entnahme aus Rückstellungen		0.00		0.00		53'445.05
987.475.03 Neutraler Ertrag		0.00		0.00		1'500.00