



Reformierte Kirchen
Bern-Jura-Solothurn
Eglises réformées
Berne-Jura-Soleure

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2014

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Das Wichtigste zum Voranschlag 2014	2
2. Angaben zu den Aufwand- und Ertragsarten	3
3. Gesamtbeurteilung	7
4. Stellenbewirtschaftung.....	8
5. Investitionsbudget.....	9
6. Anträge	9
Zusammenzug.....	10
Artengliederung	11
Detailliertes Budget nach Bereichen und Funktionen	14
0 Behörden, Pfarrstellen, SEK, Medien	14
1 Zentrale Dienste	17
2 Diakonie, Seelsorge	20
3 Katechetik	23
4 Gemeindedienste und Bildung	26
5 Oekumene, Mission, Entwicklungszusammenarbeit	29
6 Theologie, Kirchenmusik	32
9 Finanzen und Abgaben, Gwatt-Zentrum	37
Detailerläuterungen nach Bereichen und Funktionen	Anhang (Seiten 39-46)

1. Das Wichtigste in Kürze zum Voranschlag 2014

Der Voranschlag 2014 weist folgendes Gesamtergebnis aus:

Gesamtertrag	CHF 24'956'950
Gesamtaufwand	<u>CHF 25'627'150</u>
Aufwandüberschuss	CHF 670'200

Der Synodalrat legt der Synode für 2014 ein Budget zum Beschluss vor, das einen Aufwandüberschuss von CHF 670'200 ausweist. Im letztjährigen Finanzplan resultierte für 2013 ein Aufwandüberschuss von lediglich CHF 58'000. Die Gründe für diese Abweichung werden anschliessend ausführlich erläutert. Der Synodalrat hat auch in diesem Budgetprozess klare Vorgaben an die Bereiche formuliert, die in den wesentlichen Punkten eingehalten wurden. So liegt beispielsweise die Summe aller Sachaufwendungen der Bereichsbudgets um mehr als 10% unter dem Vorjahr. Hinzu kommen einmalige Aufwendungen des Synodalrats für die Arbeiten im Zusammenhang mit dem Verhältnis Kirche - Staat und die Vorarbeiten am "Sonderkurs". Die Beiträge an Gemeinden und regionale Körperschaften sowie an Werke und Institutionen bleiben praktisch unverändert (siehe dazu die Erläuterungen zu der Artengliederung der Laufenden Rechnung). Der Personalaufwand liegt im Gesamttotal rund 1,2% über dem Vorjahr. Aufgrund der geplanten EDV-Ersatzbeschaffung (siehe Kreditantrag an die Synode mit separater Vorlage) sind neu CHF 180'000 Abschreibungen eingeplant. Zwei Hauptgründe für die Schlechterstellung liegen jedoch auf der Ertragsseite. Einerseits liegen die Abgaben der Kirchgemeinden bei unverändertem Abgabesatz um 1,5% unter dem Vorjahr, andererseits enthält der Vorschlag für 2014 einen Rabatt von 1% auf den berechneten Beiträgen der Kirchgemeinden. Ohne diesen wäre der Aufwandüberschuss praktisch gleich gross wie 2013. Der Synodalrat erachtet den Aufwandüberschuss von CHF 670'000 und den darin enthaltenen Rabatt aus folgenden Gründen als tragbar:

- Dank dem Abschluss des Gwatt-Verkaufs mit einem Buchgewinn von 1,1 Mio. erwarten wir für 2013 statt einem Defizit von CHF 242'000 einen Ertragsüberschuss in der Grössenordnung von rund CHF 500'000
- Das Eigenkapital des Synodalverbands beträgt 8,4 Mio. und entspricht damit mehr als ein Drittel eines Jahresertrages
- Dank restriktiver Ausgabenpolitik weist die Finanzplanung 2014 - 2018 für die kommenden Jahre leicht positive Jahresergebnisse und am Ende der Planperiode ein Eigenkapital von 7,8 Mio. aus.

Bei den Erträgen fallen folgende Aspekte zusätzlich ins Gewicht: Die hohe Liquidität und die nun doch wieder gefestigte Situation an den Börsen sowie die allmählich steigenden Zinssätze erlauben es jetzt wieder, mittelfristige Finanzanlagen zu tätigen. Dadurch können die Zinserträge um rund CHF 100'000 gesteigert werden. In Bezug auf den Beitrag der Kirchgemeinden für die Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht MBR hat der Synodalrat beschlossen, diesen auf CHF 20.00 pro Konfirmand zu belassen.

Der Voranschlag 2014 berücksichtigt die geplanten Änderungen in der Stellenbewirtschaftung, die der Synode mit einer separaten Vorlage unterbreitet wird. Der neue Stellenplafonds von 6'200 Punkten wird im 2014 nicht voll ausgeschöpft und führt deshalb nicht zu einer zusätzlichen Erhöhung des Personalaufwandes.

Neue wiederkehrende Kredite werden der Synode mit separaten Vorlagen zur Beratung und Beschlussfassung unterbreitet. Es handelt sich um Verlängerungen von bisherigen, befristeten Krediten, zum Teil auch um Erhöhungen und zu einem geringen Teil um wirklich neue Kredite. Sie sind alle im Finanzplan in der Summe der Neuen Aufgaben enthalten:

- CHF 35'500 als Sammelvorlage unter dem Titel "Kleine, neue wiederkehrende Kredite"
- CHF 105'000 als separate Vorlagen

Das Investitionsbudget enthält für 2014 CHF 1'185'000 für die EDV-Ersatzbeschaffung. Weil für diese bereits eine Vorfinanzierung besteht, betragen die neuen Abschreibungen lediglich CHF 176'000.

Der Voranschlag 2013 stellt sich im Vergleich zu den Vorjahren wie folgt dar:

	Rechnung 2012	Budget 2013	Budget 2014
Gesamtertrag	25'816'637.85	25'501'750	24'956'950
Gesamtaufwand	25'282'543.60	25'743'750	25'627'150
Ertrags-/Aufwandüberschuss	534'094.25	-242'000	-670'200
Einlagen in Spezialfinanzierungen (37)	1'157'610.90	260'200	273'200
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (47)	-290'012.50	-260'900	-275'700
Übrige Abschreibungen (384)	714.10	5'000	5'000
Ertrags-/Aufwandüberschuss bereinigt	1'402'406.75	-237'700	-667'700
Ordentliche Abschreibungen (381/382)	7'078.70	0	180'600
Selbstfinanzierung (cash flow)	1'409'485.45	-237'700	-487'100
Nettoinvestitionen	-2'089'997.25	-500'000	-1'185'000
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	-680'511.80	-737'700	-1'672'100

Unter Berücksichtigung der Bildung von Rückstellungen, Fondseinlagen und -entnahmen bleibt das bereinigte Ergebnis des Voranschlags 2014 praktisch unverändert. Im Vergleich zum Vorjahr ist es jedoch um CHF 440'000 tiefer. Nach Aufrechnung aller geplanten Abschreibungen verbleibt ein negativer Cash flow von CHF - 487'100. Das bedeutet, dass wir in dieser Höhe flüssige Mittel abbauen müssen, um die laufenden Ausgaben zu decken. Rechnen wir noch die Investitionen von 1,185 Mio. hinzu, so entsteht ein Mittelbedarf von knapp 1,7 Mio. Franken, den wir durch den Einsatz von angesparten Flüssigen Mitteln decken können. Die Liquiditätsplanung für 2014 ist auf diesen Bedarf ausgerichtet.

Das Verhältnis zwischen Personalkosten, Sachaufwand und Beiträgen verschiebt sich mit dem Budget 2014 gegenüber dem Vorjahr leicht zugunsten des Sachaufwandes, der um fast 8% tiefer liegt als 2013 während der Personalaufwand um knapp 1,2% ansteigt. Das angestrebte Gleichgewicht bleibt aber einigermassen erhalten.

Der budgetierte Aufwandüberschuss führt zu einem Rückgang des Eigenkapitals auf rund 7,5 Mio. Franken. Wird die voraussichtliche Besserstellung in der Rechnung 2013 mitberücksichtigt, so dürfte das Eigenkapital kaum unter die 8-Millionen-Grenze fallen. Der weitere Verlauf der finanziellen Entwicklung ist im Finanzplan 2014 - 2018 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) steigt gegenüber dem Budget 2013 um CHF 132'580 oder rund 1,2 %. Die Lohnsumme der Festangestellten (Aufwandart 301) steigt jedoch nur um CHF 54'700 (+0,8 %). Darin enthalten sind 50% des Mehraufwandes für die Neubewertung aller Stellen der gesamtkirchlichen Dienste, deren Umsetzung für Mitte 2014 geplant ist und rund 0,9 % für individuelle Erhöhungen gemäss Gehaltsverordnung. Hingegen ist kein

Teuerungsausgleich vorgesehen, da die Jahresteuern im Sommer 2013 im Minusbereich liegt und der Regierungsrat dem Staatspersonal für 2014 voraussichtlich keinen Ausgleich der Teuerung gewähren kann. Definitiv darüber entscheiden wird der Synodalrat Anfang Dezember aufgrund der effektiven Jahresteuern und in Anlehnung an den Entscheid des Regierungsrats. Der Minderaufwand bei den übrigen Löhnen ist hauptsächlich auf die geplanten Änderungen in der Stellenbewirtschaftung zurückzuführen. Eine Reihe von bisher jährlich befristeten Anstellungen sind jetzt definitiv bewilligt und deshalb in der Lohnsumme für Festanstellungen enthalten. Das gleiche gilt auch für die neue zu bildende Kategorie der Projektstellen, für welche ab 2014 200 Stellenpunkte als Anteil des Stellenplafonds ausgeschieden werden sollen. In der aktuellen Planung gehen wir aber davon aus, dass im kommenden Jahr nur ein kleiner Anteil dieses Stellenkontingents beansprucht wird. Bei den Personalversicherungsbeiträgen führt der Einkauf der Lohnerhöhungen, die sich aus der Neubewertung ergeben, zu einem einmaligen Mehraufwand von rund CHF 190'000 (Der Arbeitgeber hat 180% der effektiven Erhöhungen als einmalige Einkaufssumme zu leisten).

- Stellenbewirtschaftung: Angaben zu den geplanten Änderungen in der Stellenbewirtschaftung sind der separaten Vorlage zu entnehmen. Zur Zeit sind nur jene Stellen budgetiert, die aus heutiger Sicht im kommenden Jahr benötigt werden. Die verbleibende Punktereserve des Synodalrats und des Projektkontingents wird nur in dringenden Fällen beansprucht und werden deshalb nicht budgetiert.

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand nimmt gegenüber 2013 um rund 395'000 ab. Den Bereichen wurde in ihren Budgets kein teuerungsbedingtes Wachstum gewährt und die Vorgabe gemacht, den Bedarf bei den Projektmitteln noch besser den verfügbaren Personalressourcen entsprechend zu planen. Zudem fallen im Vergleich zu 2013 wichtige Projektkosten weg, allen voran jene für den Jahrzehntbericht, für den im Budget 2014 noch die Kosten für eine Druckversion enthalten sind.

- Der Verwaltungs- und Betriebsaufwand (310) geht um 13'500 zurück. Hier sind dank der Zentralisierung im Haus der Kirche weitere Einsparungen möglich.
- Die Summe der externen Aufträge und Honorare (311) steigt im Vergleich zum Budget 2013 um fast CHF 110'000 an und liegt praktisch auf gleicher Höhe wie in der Rechnung 2012. Einerseits entfallen in den Fachbereichen eine ganze Reihe von Projektkosten (als grösste seien erwähnt: Haus der Kirche und Jahrzehntbericht), andererseits kommen die Zusatzkosten für die übergeordneten Themen (Verhältnis Kirche - Staat, Sonderkurs, etc.) hinzu.
- Der Aufwand für Büroinfrastruktur (312) beinhaltet vorwiegend Leasingkosten für die Multifunktions- und weitere IT-Geräte. Bei den Büroeinrichtungen sind nur noch kleine Ergänzungen zum weitgehend ersetzten Mobiliar im Haus der Kirche vorgesehen.
- Die Raumkosten (313) gehen um rund CHF 88'000 zurück nachdem die Kosten für die Überschneidung der Mieten anfangs 2013 entfallen. Bezüglich der effektiven Höhe der Nebenkosten im Haus der Kirche bestehen immer noch Unsicherheiten weil wir noch nicht über Erfahrungszahlen im neuen Gebäude verfügen.
- Die Kosten für die Informationsarbeit (314) sinken um rund CHF 200'000, wie erwähnt vor allem durch den Wegfall der Kosten für den Jahrzehntbericht.
- Erfreulich konstant sind die Kosten für Bibliothek, Dokumentation und Literatur (315). Ebenfalls rückläufig sind die Kosten für die Veranstaltungen, Sozialprojekte und Aktionen (316).
- Trotz vollständigem Wechsel zum Bruttoprinzip (Kosten als Aufwand, Teilnehmerbeiträge als Ertrag verbucht), sinkt der Gesamtbetrag für Kurse, Seminarien und Tagungen im Vergleich zum Vorjahr um rund CHF 174'000. Hier kommt das Bemühen zum Ausdruck, die eigenen Aktivitäten so realistisch wie möglich und den personellen Ressourcen entsprechend zu planen. Der geplante Aufwand liegt sogar leicht unter dem tatsächlichen Aufwand 2012.

32 Beiträge an Gemeinden/Regionale Aufgaben

- Die wiederkehrenden Beiträge an Gemeindeaufgaben (321), die als gebundene Ausgaben gelten, sind leicht tiefer als im Vorjahr, vor allem weil aufgrund der bisher eingegangenen Gesuche für Baubeiträge an Solothurner Gemeinden weniger Mittel eingeplant werden müssen.
- Die Beiträge an regionale Aufgaben (Kostenart 322) bleiben praktisch unverändert.

33 Beiträge an Werke und Institutionen

- Die gebundenen Beiträge (Kostenart 331) sind um rund CHF 40'000 geringer als 2013. Dabei fällt ins Gewicht, dass der Beitrag an die Reformierten Medien um CHF 94'000 zurück geht, jedoch neue wiederkehrende Beiträge oder Erhöhungen von bisherigen Beiträgen beantragt werden. Somit kann auch hier die Vorgabe, Aufwandsteigerungen seien mit Aufwandminderungen zu kompensieren, eingehalten werden. Der grösste wiederkehrende Beitrag in unserem Budget, jener an den Schweizerischen Evangelischen Kirchenbund, bleibt mit 1,5 Mio. Franken unverändert.
- Die freien Beiträge (332) erfahren einen Anstieg um rund CHF 54'000, vor allem weil das Beitragsgesuch an die Werbekampagne für das Theologiestudium für 2014 um 17'000 höher ausfällt und kleine, neue wiederkehrende Kredite von CHF 35'500 beantragt werden.

34 Beiträge an Private

- Die Stipendien sind aufgrund von Erfahrungswerten berechnet worden und liegen leicht unter dem Budget 2013.
- Die Kursbeiträge (342) bleiben aufgrund von Erfahrungswerten in der bisherigen Höhe.

35 Passivzinsen

- Gestützt auf die aktuellen Zinsprognosen ist für 2014 mit einem Anstieg des Zinsniveaus zu rechnen, so dass auch die interne Verzinsung der Fonds leicht ansteigen wird.
- Dank der guten Liquidität fallen weiterhin keine Passivzinsen für Fremdkapital an (356).

37 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Rückstellungen

Für den Hilfsfonds wird die reglementarische Mindesteinlage von CHF 10'000 vorgesehen. Hinzu kommen gemäss Synodebeschluss die jährliche Einlage in den Erneuerungsfonds für Sornetan von CHF 75'000 und die Einlagen in den Stipendienfonds gemäss Reglement. Die Entnahmen aus diesem Fonds richten sich nach den erwarteten Stipendienauszahlungen. Zudem werden die Überschüsse der vermieteten Liegenschaften am Pavillonweg 5 und 7 in den Liegenschaften-Erneuerungsfonds eingelegt.

38 Abschreibungen

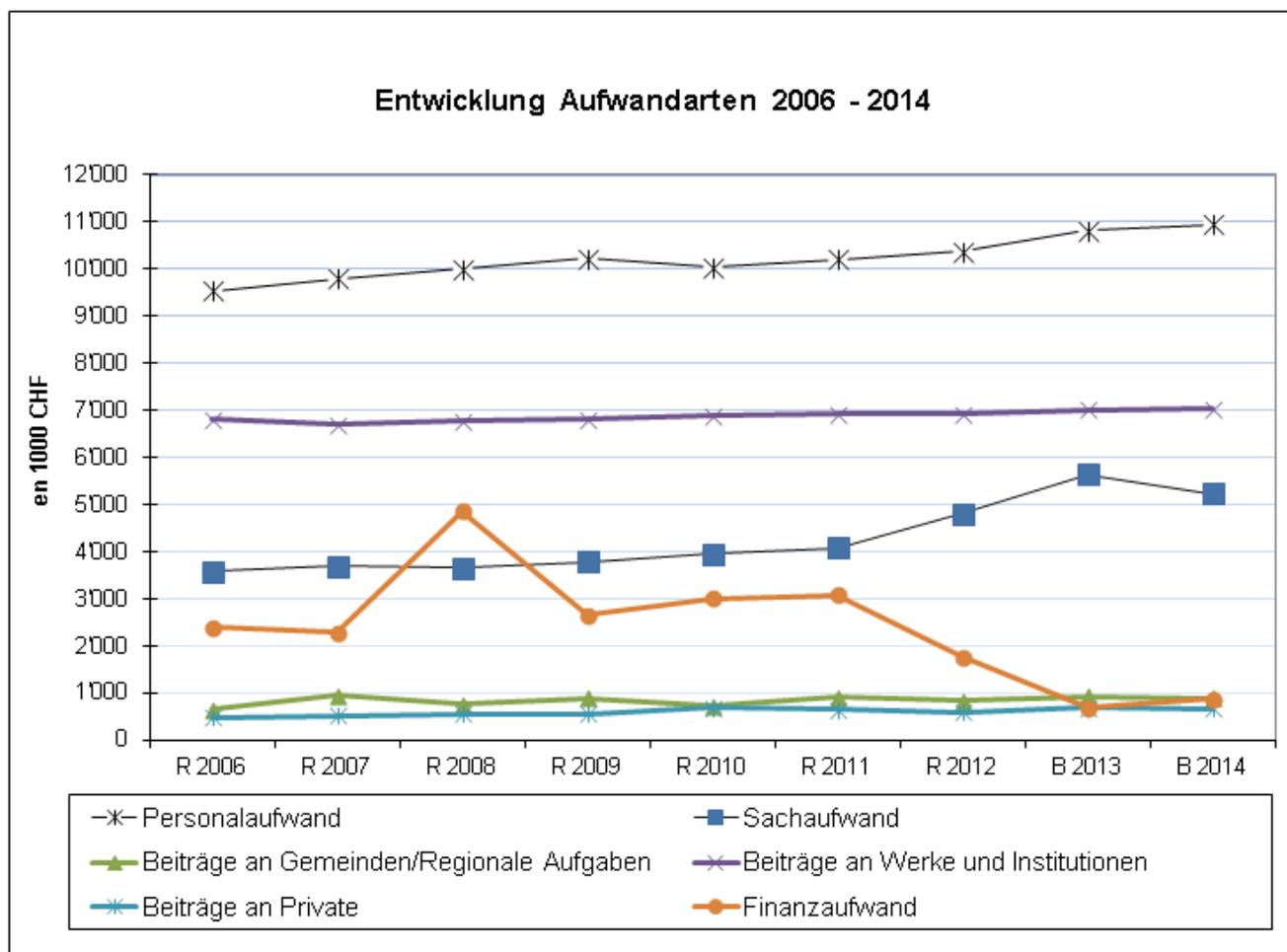
Die Abschreibungen sind mit dem reglementarischen Ansatz von 30% auf dem Restbuchwert der EDV-Anlage berechnet (Neubeschaffung abzüglich Vorfinanzierung). Der Betrag schliesst die Abschreibungen auf einem kleinen Restbestand von alten Druckern ein, die von den alten Standorten ins Haus der Kirche gezügelt wurden. Sie sind zum Verkauf auf dem Occasion-Markt bestimmt. Zurzeit sind keine weiteren Investitionen geplant. Mit CHF 5'000 sind vorsichtshalber Wertverluste auf den Finanzanlagen budgetiert (Kurs-Schwankungen).

39 Interne Verrechnungen

Auf die interne Weiterverrechnung von Raumkosten, Dienstleistungen und Erträgen wird in Zukunft weitgehend verzichtet. Solche Verrechnungen werden nur noch angewendet, wenn Aufwände oder Erträge für Abrechnungen mit Dritten ausgewiesen werden müssen.

In der Grafik auf Seite 5 kommt die hohe Konstanz in der Verteilung der drei wichtigsten Aufwandarten in den Rechnungsjahren zum Ausdruck. Deutlich ersichtlich ist die Zunahme des

Sachaufwandes 2013 und der anschliessende Rückgang (Projektkosten Haus der Kirche und Jahrzehntbericht). Gleichzeitig wird hier ersichtlich, dass in den Rechnungsjahren die Budgetkredite oft nicht voll ausgeschöpft und dadurch Verbesserungen gegenüber den Budgets in bedeutender Höhe realisiert wurden.



Der Personalaufwand ist bis 2009 sehr gleichmässig angestiegen (Teuerungsausgleich, individuelle Erhöhungen aufgrund der Gehaltsverordnung, Anpassung der Synodalaratsentschädigungen). Wie unter dem Kommentar zum Personalaufwand erläutert, ist die Zunahme des Personalaufwandes vor allem auf die steigenden Beiträge an die Bernische Pensionskasse BPK und im 2012 auf die Budgetierung der Synodalaratsreserve von 200 Stellenpunkten zurückzuführen.

40 Leistungen von Kirchgemeinden

- Die neuesten Berechnungen der erwarteten Steuererträge auf der Basis der Erträge 2012 ergeben im Vergleich zum Vorjahr einen Rückgang um rund 1,5%. Der Rückgang der Abgaben von Kirchgemeinden gegenüber dem Budget 2013 beträgt aber rund 565'000. Der Grund liegt einerseits im Vorschlag, für 2014 erneut einen Rabatt von 1,0% zu gewähren (- 226'000), andererseits in der Tatsache, dass der Budgetbetrag aufgrund eines Wechsel im Ertragsausweis der Steuerverwaltung des Kantons Bern für 2013 falsch berechnet wurde. Dadurch ist der Budgetbetrag 2013 um fast CHF 100'000 zu hoch. Bei den Solothurner Gemeinden rechnen wir - gestützt auf provisorische Zahlen - mit einem Ertrag von CHF 670'000.

Aufgrund der Entwicklung der Steuererträge im Kanton Bern sinkt die Abgabe der Jura-Kirche nach geltender Praxis auf CHF 72'200 (gleiche Veränderung in % wie im Kanton Bern). In den Jahren 2009 bis 2011 wurde allen Gemeinden im Kirchengebiet ein Rabatt von

1 % gewährt. Für 2012 wurde dieser Rabatt auf Antrag der Finanzkommission von der Synode auf 2 % verdoppelt. Mit dem Voranschlag 2013 konnte erstmals seit 2009 keine Reduktion mehr gewährt werden. Aufgrund des voraussichtlich guten Rechnungsabschlusses 2013 schlägt der Synodalrat für 2014 nun erneut einen Rabatt von 1,0% vor. Dieser ist in den Voranschlagszahlen bereits berücksichtigt.

- Bei den Beiträgen von Kirchgemeinden (402) ist die sinkende Tendenz auf die abnehmenden Konfirmandenzahlen zurückzuführen. Diese bilden die Grundlage für die Berechnung des MBR-Beitrages. Der Synodalrat hat entschieden, den Satz von CHF 20.00 statt 40.00 pro Konfirmand beizubehalten. Der Minderertrag macht rund CHF 120'000 aus.

41 Beiträge von Bund, Kanton, Kirchen

Bei den Beiträgen von Kantonalkirchen (412) gilt ab 2014 ein neuer Vertrag für die Weiterbildung Schweiz mit veränderten Finanzierungsschlüssel. Weil unser Eigenaufwand ziemlich genau unserem Anteil am Gesamtaufwand entspricht, werden wir keine Rückerstattungen mehr erhalten.

43 Entgelte, Rückerstattungen

Minderertrag bei den Gebühren, Kostenanteilen, Rückerstattungen (431) entsteht durch den Wegfall von planbaren Krankentaggeldern und Erwerbsausfallentschädigungen. Zudem wurde das Angebot der Weiterbildungskurse für die Pfarerschaft unter der neuen Leitung überarbeitet und gestrafft.

45 Vermögenserträge

Dank den neuen getätigten Finanzanlagen kann ab 2014 ein Ertrag aus Wertschriften von rund CHF 150'000 erwartet werden. Zudem soll die Liegenschaft Ahornweg 2, wo bisher die KTS untergebracht war, ab Anfang Jahr vermietet werden.

47 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Die Fondsentnahmen (470) dienen der Deckung der voraussichtlich auszurichtenden Stipendien. Neu ist eine Entnahme aus dem Hilfsfonds zur Finanzierung der Vorarbeiten für den "Sonderkurs Pfarerschaft" von 75'000 enthalten. Dafür entfallen die Entnahmen zur Deckung der Ausgaben für die Gwatt-Liegenschaften.

49 Interne Verrechnungen

Auf die interne Weiterverrechnung von Raumkosten, Dienstleistungen und Erträgen wird seit 2013 verzichtet.

3. Gesamtbeurteilung

Der Aufwandüberschuss im Budget 2014 beträgt CHF 670'200 oder rund 3% eines Jahresertrages. Er kann mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt werden. Dieses würde bei Einhaltung der Budgets 2013 und 2014 dann noch 7,5 Mio. betragen. Das Budget enthält namhafte einmalige Ausgaben für Projekte, die in den Folgejahren nicht mehr oder nur in geringerer Höhe anfallen. Auf diese Weise können auch die zum Teil einmaligen Mehrkosten beim Personal kompensiert werden. Es ist ausserordentlich erfreulich, dass es trotz rückläufigen Abgaben der Kirchgemeinden, aber dank strengen Budgetvorgaben des Synodalrats, gelungen ist, den betriebsbedingten Aufwandüberschuss auf gleicher Höhe zu behalten wie 2013 (ca. CHF 244'000). Dank dem Buchgewinn aus dem Verkauf der Restparzelle des Gwatt-Zentrums wird das Ergebnis 2013 deutlich besser ausfallen und folglich das Eigenkapital kaum unter 8,0 Mio. sinken. Es erscheint dem Synodalrat deshalb angebracht, für 2014 nochmals einen Rabatt von 1,0% auf den Abgaben der Kirchgemeinden zu gewähren, um einen Teil der Besserstellung den Kirchgemeinden wieder zukommen zu lassen. Die positive Beurteilung kann aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass der finanzielle Spielraum, wie lange Zeit angekündigt, enger geworden ist. Grosse neue Aufgaben kommen auf uns zu und können nur verkraftet werden, weil in guten Zeiten finanzielle Reserven geschaffen wurden. So ist vorgesehen, den "Sonderkurs Pfarerschaft", der uns zwischen 2 und 3 Mio. Franken kosten könnte, durch Ent-

nahmen aus dem Hilfsfonds zu finanzieren. Er steht für "... dringende und besondere Aufgaben der Gesamtkirche und der Kirchgemeinden [...], die durch das Budget der kirchlichen Zentralkasse nicht aufgebracht werden können" zur Verfügung. Der Synodalrat wird der Synode zu gegebener Zeit einen entsprechenden Antrag stellen. Der unter separatem Traktandum zur Kenntnis gebrachte Finanzplan für die Jahre 2014 - 2018 zeigt, dass auf diese Weise der finanzielle Spielraum wieder leicht ansteigen wird. Das vorliegende Budgetergebnis darf unter diesen Umständen als tragbar bezeichnet werden.

Der Synodalrat ist bemüht, einerseits den knapper werdenden Erträgen Rechnung zu tragen und die Ausgabentätigkeit streng zu kontrollieren. Andererseits will er die günstige finanzielle Ausgangslage sorgfältig nutzen, um dringende neue Aufgaben zu realisieren. Dazu gehört auch die Optimierung des Personaleinsatzes, wo mit der Neuausrichtung der Stellenbewirtschaftung, der Sicherung einer aufgabenbezogenen und gendgerechten Entlohnung und einer angemessenen Lohnentwicklung wichtige Zeichen gesetzt werden können. Der Synodalrat ist überzeugt, auf diese Weise die bestens ausgewiesenen Fachpersonen für die Herausforderungen der Kirche in den kommenden Jahren einsetzen zu können.

Unter all diesen Aspekten kann das Gesamtergebnis des Voranschlags 2014 als ausgewogen und mit der langfristigen Entwicklung übereinstimmend bezeichnet werden. Der Synodalrat bittet die Synode, dem Voranschlag 2014 zuzustimmen.

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 2014

Zusammenfassung	Stellen-% effektiv	Punktebedarf Festanstellung	Stellen-% effektiv	Punktebedarf Projekte	Punktebedarf Total
Kirchenkanzlei	820	892.5			892.5
Zentrale Dienste	1070	950.6			950.6
Sozial-Diakonie	855	906.5			906.5
Gemeindedienste und Bildung	1001	1046.9			1046.9
Katechetik	725	765.1			765.1
OeME-Migration	535	613.9			613.9
Theologie	600	681.8	20	25.2	707.0
Total beansprucht	5655	5857.3	20	25.2	5882.5
Bewilligte Stellenpunkte gemäss Antrag		6000.0		200.0	6200.0
Freie Stellenpunkte		142.7		174.8	317.5
Umsetzung Abläufe Haus der Kirche	35	24.5			24.5
Freie Stellenpunkte für Daueraufgaben per 1.1.2014		167.2		174.8	342.0

Die Wintersynode 2003 hat, gestützt auf die Neuberechnung per 1.1.2004, total 6111 Stellenpunkte bewilligt. Unter einem separaten Traktandum werden der Synode die Änderungen in der Stellenbewirtschaftung zum Beschluss unterbreitet. Hier wird deshalb die für 2014 geplante Verwendung der Stellenpunkte mit Planungsstand August 2013 ohne weitere Erläuterungen dargestellt.

5. Investitionsbudget

Das Projekt Haus der Kirche wird im 2013 abgeschlossen und abgerechnet. Im neuen Jahr ist als einzige Investition die Ersatzbeschaffung der EDV-Anlage und die Aktualisierung der Betriebssoftware vorgesehen. Die Details dazu sind der separaten Synodevorlage zu entnehmen. Das Investitionsvolumen beträgt CHF 1'185'000. Es besteht eine Vorfinanzierung von CHF 600'000. Die Nettoinvestition beträgt demnach CHF 585'000 und verursacht Abschreibungen von CHF 176'000, die im Voranschlag enthalten sind. Es ist genügend Liquidität vorhanden um die Ausgaben ohne Neuverschuldung zu tätigen.

6. Anträge

Der Synodalrat stellt der Synode zusammen mit dem Voranschlag 2014 folgende Anträge:

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 700 zu gewähren und den Beitrag auf netto CHF 72'200 festzusetzen,
- 2.5 den Voranschlag 2014 des Evangelisch-reformierten Synodalverbandes Bern–Jura-Solothurn mit Erträgen von CHF 24'956'950
und Aufwendungen von CHF 25'627'150
und einem Aufwandüberschuss von CHF 670'200 zu genehmigen.

Bern, 26. September 2013

Namens des Synodalrates:

Der Leiter des Departements Zentrale Dienste:
Jörg Haberstock

Der Finanzverwalter:
Willy Oppliger

ZUSAMMENZUG

	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
LAUFENDE RECHNUNG	25'627'150.00	24'956'950.00	25'743'750.00	25'501'750.00	25'282'543.60	25'816'637.85
AUFWANDÜBERSCHUSS		670'200.00		242'000.00		
ERTRAGSÜBERSCHUSS					534'094.25	
0 BEHOERDEN, PFARRSTELLEN, SEK, MEDIEN	6'823'400.00	182'000.00	7'233'100.00	109'300.00	6'757'823.20	96'212.40
NETTO AUFWAND		6'641'400.00		7'123'800.00		6'661'610.80
1 ZENTRALE DIENSTE	3'181'050.00	90'100.00	3'011'850.00	114'500.00	2'474'523.95	333'739.65
NETTO AUFWAND		3'090'950.00		2'897'350.00		2'140'784.30
2 DIAKONIE, SEELSORGE	3'214'800.00	428'200.00	3'239'700.00	499'500.00	3'339'787.09	527'676.30
NETTO AUFWAND		2'786'600.00		2'740'200.00		2'812'110.79
3 KATECHETIK	2'201'250.00	300'700.00	2'171'500.00	272'600.00	2'088'568.67	278'327.60
NETTO AUFWAND		1'900'550.00		1'898'900.00		1'810'241.07
4 GEMEINDEDIENSTE UND BILDUNG	3'095'370.00	231'200.00	2'993'600.00	231'200.00	3'197'656.12	262'136.20
NETTO AUFWAND		2'864'170.00		2'762'400.00		2'935'519.92
5 OEKUMENE, MISSION, ENTWICKLUNGSZUSAMMENARBEIT	3'455'880.00	586'250.00	3'424'500.00	580'250.00	3'599'424.47	623'639.74
NETTO AUFWAND		2'869'630.00		2'844'250.00		2'975'784.73
6 THEOLOGIE, KIRCHENMUSIK	3'498'400.00	579'700.00	3'468'000.00	644'100.00	3'302'463.95	731'442.40
NETTO AUFWAND		2'918'700.00		2'823'900.00		2'571'021.55
9 FINANZEN UND ABGABEN, GWATT-ZENTRUM	157'000.00	22'558'800.00	201'500.00	23'050'300.00	522'296.15	22'963'463.56
NETTO ERTRAG	22'401'800.00		22'848'800.00		22'441'167.41	

ARTENGLIEDERUNG

	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
LAUFENDE RECHNUNG	25'627'150.00	24'956'950.00	25'743'750.00	25'501'750.00	25'816'637.85	25'816'637.85
AUFWANDÜBERSCHUSS		670'200.00		242'000.00		
3 AUFWAND	25'627'150.00		25'743'750.00		25'816'637.85	
30 Personalaufwand	10'946'130.00		10'813'550.00		10'361'881.27	
300 Besoldungen, Entschädigungen, Synode, SR, Kommissionen	949'800.00		945'100.00		881'297.35	
301 Löhne Personal	6'858'800.00		6'804'100.00		6'772'747.05	
302 Übrige Löhne. eigene Honorare	745'950.00		817'200.00		733'722.00	
303 Sozialversicherungsbeiträge AHV/ALV/IV/EO	649'390.00		635'100.00		622'694.60	
304 Personalversicherungsbeiträge	1'002'200.00		875'300.00		790'424.65	
305 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	140'940.00		140'550.00		137'856.85	
307 Spesenentschädigungen	252'900.00		256'200.00		225'858.37	
308 Weiterbildung, Retraite, Supervision	272'650.00		281'600.00		127'518.60	
309 Übriger Personalaufwand	73'500.00		58'400.00		69'761.80	
31 Sachaufwand	5'234'150.00		5'629'300.00		4'802'632.88	
310 Allg. Verwaltungs- und Betriebsaufwand, Drucksachen	399'400.00		412'900.00		349'307.92	
311 Externe Aufträge, Delegationen	812'850.00		702'500.00		810'999.50	
312 Büroinfrastruktur	109'400.00		96'400.00		69'058.35	
313 Raumkosten	1'024'500.00		1'111'700.00		887'380.35	
314 Informationsarbeit, Publikationen	1'128'800.00		1'322'200.00		900'743.47	
315 Bibliothek, Dokumentation, Literatur	70'600.00		87'700.00		82'855.69	
316 Veranstaltungen, Projekte, Aktionen	280'000.00		324'000.00		321'800.75	
317 Kurse, Seminarien, Tagungen	1'325'600.00		1'491'500.00		1'342'218.95	
319 Übriger Sachaufwand	83'000.00		80'400.00		38'267.90	
32 Beiträge an Gemeinden/Regionale Aufgaben	895'500.00		919'800.00		838'133.35	
321 Beiträge an Gemeindeaufgaben	124'500.00		138'000.00		151'391.40	
322 Wiederkehrende Beiträge an regionale Aufgaben	771'000.00		781'800.00		686'741.95	
33 Beiträge an Werke und Institutionen	7'018'270.00		7'002'700.00		6'923'021.60	
331 Gebundene Beiträge	5'114'710.00		5'153'800.00		5'178'914.85	
332 Freie Beiträge	1'903'560.00		1'848'900.00		1'744'106.75	
34 Beiträge an Private	667'200.00		695'600.00		601'567.35	
341 Stipendien	347'000.00		372'000.00		311'038.00	
342 Kursbeiträge	304'000.00		306'900.00		273'109.40	
343 Unterstützungen	16'200.00		16'700.00		17'419.95	

ARTENGLIEDERUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
35	Passivzinsen	20'500.00		15'600.00		12'864.60	
355	Zinsen auf Fondsguthaben	20'000.00		15'000.00		12'652.65	
356	Zinsen auf Sonderrechnungen	500.00		600.00		211.95	
36	Durchlaufposten	360'600.00		370'000.00		366'000.00	
360	Durchlaufposten	360'600.00		370'000.00		366'000.00	
37	Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rückstellungen	273'200.00		260'200.00		1'157'610.90	
370	Einlagen in Fonds	273'200.00		260'200.00		834'500.35	
375	Einlagen in Rückstellungen					323'110.55	
38	Abschreibungen, Rechnungsausgleich	185'600.00		5'000.00		541'887.05	
382	Abschreibungen EDV-Anlage	180'600.00				7'078.70	
384	Wertberichtigungen	5'000.00		5'000.00		714.10	
389	Ertragsüberschuss					534'094.25	
39	Interne Verrechnungen	26'000.00		32'000.00		211'038.85	
390	Verrechneter Aufwand/Ertrag	26'000.00		32'000.00		211'038.85	
4	ERTRAG		24'956'950.00		25'501'750.00		25'816'637.85
40	Leistungen von Kirchgemeinden und Verbandskirchen		22'731'800.00		23'302'300.00		23'240'726.04
400	Abgaben von Kirchgemeinden		22'385'300.00		22'950'000.00		22'884'354.00
401	Kollekten von Kirchgemeinden		110'000.00		110'000.00		111'562.04
402	Beiträge von Kirchgemeinden		165'000.00		169'000.00		171'810.00
405	Beiträge von Verbandskirchen		71'500.00		73'300.00		73'000.00
41	Beiträge von Bund, Kanton, Kirchen		570'650.00		604'350.00		627'640.45
411	Kanrtonsbeiträge		403'000.00		400'000.00		402'976.00
412	Beiträge Kantonalkirchen				41'300.00		65'356.40
413	Beiträge anderer Kirchen		167'650.00		163'050.00		159'308.05
43	Entgelte, Rückerstattungen		715'100.00		806'300.00		963'692.60
431	Gebühren, Kostenanteile, Rückerstattungen		135'100.00		172'500.00		283'671.85
432	Verkaufserlöse		12'600.00		13'700.00		26'794.80
433	Kurs-, Tagungs- und Schulgelder		558'700.00		610'900.00		641'055.50
439	Diverse Entgelte		8'700.00		9'200.00		12'170.45

ARTENGLIEDERUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
45	Vermögenserträge		277'100.00		125'900.00		117'527.41
451	Zinsen auf Bank- und PC-Guthaben		150'000.00		48'000.00		34'654.55
453	Zinsen auf Vorschüssen und Darlehen		7'000.00		3'600.00		6'696.60
455	Liegenschaftserträge		110'100.00		71'800.00		73'692.35
456	Erträge aus Beteiligungen		10'000.00		2'500.00		2'483.91
46	Durchlaufposten		360'600.00		370'000.00		366'000.00
460	Durchlaufposten		360'600.00		370'000.00		366'000.00
47	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Rückstellungen		275'700.00		260'900.00		290'012.50
470	Fondsentnahmen		275'700.00		260'900.00		281'764.50
471	Entnahmen aus übr. Spezialfinanzierungen						4'000.00
475	Auflösung von Rückstellungen						4'248.00
49	Interne Verrechnungen		26'000.00		32'000.00		211'038.85
490	Verrechneter Aufwand/Ertrag		26'000.00		32'000.00		211'038.85

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
	LAUFENDE RECHNUNG	25'627'150.00	24'956'950.00	25'743'750.00	25'501'750.00	25'282'543.60	25'816'637.85
	AUFWANDÜBERSCHUSS		670'200.00		242'000.00		
	ERTRAGSÜBERSCHUSS					534'094.25	
0	BEHOERDEN, PFARRSTELLEN, SEK, MEDIEN	6'823'400.00	182'000.00	7'233'100.00	109'300.00	6'757'823.20	96'212.40
K 020	Synode	368'300.00		353'300.00		243'060.90	
	020.300.01 Entschädigung Synodale	120'000.00		112'000.00		75'658.00	
	020.300.02 Entschädigung Protokollführung	25'000.00		20'000.00		15'332.25	
	020.300.03 Entschädigung Büro, Synodekommissionen	25'000.00		25'000.00		21'047.50	
	020.300.04 Entschädigung Büro GPK/FIKO	8'000.00		10'000.00		5'068.20	
	020.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	2'000.00		1'500.00		1'408.80	
	020.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	600.00		400.00		398.05	
	020.305.01 Unfallversicherungsbeiträge	100.00		100.00		43.30	
	020.307.01 Spesenentschädigung Synodale	60'000.00		60'000.00		39'396.70	
	020.307.02 Spesenentschädigung Synodekommissionen	8'000.00		10'000.00		6'057.40	
	020.310.01 Druck Protokolle	25'000.00		24'000.00		18'019.05	
	020.311.01 Externe Aufträge	40'000.00		42'000.00		17'652.60	
	020.311.02 Dolmetscher- und Weibeldienst	25'000.00		19'000.00		16'722.15	
	020.311.03 Rechnungsprüfung	16'000.00		16'000.00		14'877.80	
	020.319.01 Übriger Sachaufwand	1'600.00		1'300.00		1'115.60	
	020.319.02 Präsidialkredit	2'000.00		2'000.00		263.50	
	020.390.01 Verrechneter Aufwand Sekretariat	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
K 030	Synodalrat	1'474'200.00	79'000.00	1'635'500.00	4'000.00	1'608'117.90	
	030.300.01 Löhne Synodalräte	725'000.00		725'000.00		724'664.45	
	030.300.03 Entschädigung Kommissionen	500.00		500.00			
	030.300.04 Entschädigung a.o. Aufträge Synodalräte			10'000.00			
K	030.301.02 Stellenpunktereserve			250'000.00		207'555.40	
	030.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	44'900.00		45'300.00		43'787.65	
	030.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	13'000.00		13'000.00		12'751.90	
	030.304.01 Personalversicherungsbeiträge	69'500.00		73'600.00		64'972.85	
	030.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	12'600.00		12'700.00		12'909.40	
	030.307.01 Spesenentschädigungen Synodalrat	47'000.00		45'000.00		45'494.60	
	030.308.01 Weiterbildung	7'700.00		7'700.00		270.00	
	030.308.02 Retraiten und SR-Anlässe	17'000.00		19'000.00		5'885.35	
	030.310.01 Bürokostenpauschale	35'000.00		35'000.00		34'920.00	
K	030.311.01 Externe Aufträge	418'000.00		258'000.00		153'545.10	

LAUFENDE RECHNUNG

	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
030.311.02	Delegationen	2'000.00		4'700.00		4'172.45	
K 030.311.03	Haus der Kirche: Organisations- und Umzugskosten			50000		256525.25	
030.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	29'000.00		33'000.00		27'361.80	
030.319.01	Freier Kredit Synodarat	30'000.00		30'000.00		4'301.70	
030.319.02	Freier Kredit Genderfragen	23000		23000		9000	
030.431.09	Diverse Rückerstattungen		4'000.00		4'000.00		
030.470.01	Entnahme aus Hilfsfonds für Projekt "Sonderkurs"		75'000.00				
K 031	Kirchenkanzlei	1'267'900.00	24'000.00	1'142'600.00	28'000.00	1'397'750.35	10'052.95
K 031.301.01	Löhne Festangestellte	970'700.00		888'600.00		999'253.30	
K 031.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	5'000.00		5'000.00		25'371.05	
031.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	60'800.00		56'100.00		65'075.00	
031.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	17'600.00		15'900.00		18'492.65	
031.304.01	Personalversicherungsbeiträge	149'200.00		103'900.00		104'434.90	
031.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	16'400.00		16'300.00		18'134.90	
031.307.01	Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		3'938.55	
031.308.01	Weiterbildung	12'000.00		12'000.00		4'306.40	
031.308.02	Retraite, Supervision	3'000.00		4'000.00		1'013.00	
031.309.01	Personalrekrutierung			4'000.00		3'717.80	
031.309.02	Übriger Personalaufwand	600.00		2'000.00		5'542.05	
031.310.01	Büromaterial, Papier					12'846.15	
031.310.02	Gebühren Kommunikation					5'615.90	
031.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren,					13'942.65	
031.310.04	Diverse Drucksachen	8'000.00		11'000.00		14'652.60	
031.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	400.00		300.00		389.45	
031.311.01	Honorare externe Aufträge	10'000.00		10'000.00		4'875.65	
031.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur					476.10	
031.312.02	Unterhalt, Leasing, Büroinfrastruktur					15'372.80	
031.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	6'200.00		6'200.00		6'057.50	
031.315.02	Fachliteratur, Dokumentation	2'200.00		1'500.00		2'163.15	
031.319.01	Übriger Sachaufwand	800.00		800.00		778.80	
031.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten					71'300.00	
031.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung				4'000.00		
031.431.09	Diverse Rückerstattungen		500.00		500.00	52.95	
031.490.01	Verrechneter Aufwand IKK, Sekretariat Synode		23'500.00		23'500.00	10'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K 032 Kommunikationsdienst	929'800.00	2'500.00	1'194'500.00	5'000.00	724'757.35	14'051.00
032.311.01 Honorare externe Aufträge					5'367.50	
032.314.01 Kreisschreiben, Newsletter					97'545.40	
032.314.02 Tätigkeitsbericht	51'000.00		51'000.00		51'971.30	
032.314.03 Dokumentation unserer Kirche					9'139.50	
032.314.04 Gemeinschaftsversand	32'000.00		30'000.00		31'055.75	
K 032.314.05 Jahrzehntbericht	50'000.00		226'000.00		153'803.55	
K 032.314.06 Elektronische Medien	105'000.00		113'000.00		52'800.00	
K 032.314.07 Öffentlichkeitsarbeit	30'000.00		21'000.00		119'870.60	
K 032.314.08 Konzeption, Beratung, Schulung	98'500.00		58'500.00			
K 032.314.09 Printmedienproduktion	353'300.00		448'000.00		53'921.55	
K 032.314.10 Internetbearbeitung	210'000.00		247'000.00		90'095.95	
032.316.01 PR, Öffentlichkeitsarbeit					56'328.55	
032.316.02 Kommunikationskonzept					2'853.70	
032.317.01 Medienkurs					4.00	
032.431.02 Gemeinschaftsversand		2'500.00		2'500.00		4'175.00
032.431.09 Diverse Rückerstattungen						2'816.00
032.433.01 Teilnehmerbeiträge Medienkurs				2'500.00		
032.490.01 Verrechneter Aufwand, Gemeinschaftsvers.						7'060.00
K 035 Präsenz der Kirchen an Ausstellungen	190'000.00	44'700.00	170'000.00	40'500.00	205'066.75	43'720.00
035.316.01 Projektkosten Messebeteiligungen	190'000.00		170'000.00		205'066.75	
035.402.01 Beiträge Kirchgemeinden		5'000.00		5'000.00		8'190.00
035.413.01 Beiträge röm.-kath. Kirche		39'300.00		35'200.00		35'190.00
035.431.01 Beiträge Dritter		400.00		300.00		340.00
036 Kirchliche Medienarbeit, Publizistik	651'100.00	20'000.00	738'300.00	20'000.00	726'495.25	20'000.00
036.322.01 Redaktion Vie Protestante	28'300.00		28'300.00		28'300.00	
K 036.331.01 Reformierte Medien	426'800.00		520'000.00		519'920.00	
036.331.02 Office protestant des médias OPM	107'000.00		108'000.00		100'117.25	
036.332.01 "Reformiert" für Menschen mit Sehbehinderung	5'500.00		5'500.00		5'111.00	
K 036.332.02 Evang. Informationsstelle Kirchen, Sekten, Religionen	33'500.00		23'100.00		23'047.00	
036.332.04 Telebilingue; Betriebsbeitrag	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
036.332.06 Ökum. Arbeitsgruppe für Messe und Projekte			3'400.00			
036.413.01 Beitrag CSJ an CER		20'000.00		20'000.00		20'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
040	Interkonnessionelle Konferenz (IKK)	13'500.00		13'500.00			
040.390.01	Verrechneter Aufwand	13'500.00		13'500.00			
050	Rekurskommission	3'000.00		3'000.00		5'001.70	
050.300.01	Entschädigung Kommission	3'000.00		3'000.00		4'997.00	
050.305.01	Versicherungsbeiträge, Unfall, Taggeld, Haftpflicht					4.70	
060	Gemeindeeigene Pfarrstellen	11'000.00		11'000.00		9'428.00	
060.311.01	Amtseinsetzungen	8'000.00		8'000.00		9'428.00	
060.321.01	Beiträge	3'000.00		3'000.00			
061	Beiträge an Pfarrstellen	132'000.00	11'800.00	117'000.00	11'800.00	93'533.60	8'388.45
K 061.322.01	Regionalpfarrstellen	75'000.00		60'000.00		53'588.60	
061.331.01	Notfallseelsorge	57'000.00		57'000.00		39'945.00	
061.413.01	Beiträge IKK-Kirchen		11'800.00		11'800.00		8'388.45
062	Ordination, Beauftragungen	55'000.00		125'000.00		35'234.40	
K 062.316.01	Ordination und Beauftragungsfeiern	55'000.00		125'000.00		33'794.40	
K 062.319.01	Übriger Sachaufwand					1'440.00	
090	Kirchenbund	1'525'900.00		1'527'700.00		1'524'964.00	
090.307.01	Spesen Abgeordnete	10'000.00		10'000.00		6'716.00	
K 090.331.01	Verwaltungskostenanteil	1'482'000.00		1'482'000.00		1'481'534.00	
K 090.331.02	Kirchenkonferenzen	33'900.00		35'700.00		36'714.00	
099	Diverse Beiträge, Sammelkredit	201'700.00		201'700.00		184'413.00	
099.332.01	Jahrbuch für Kirchenrecht	1'700.00		1'700.00		1'643.00	
099.332.02	Sammelkredit	200'000.00		200'000.00		182'770.00	
1	ZENTRALE DIENSTE	3'181'050.00	90'100.00	3'011'850.00	114'500.00	2'474'523.95	333'739.65
K 100	Bereich Zentrale Dienste	1'239'800.00	78'900.00	1'283'050.00	98'300.00	1'265'379.40	152'533.25
K 100.301.01	Löhne Festangestellte	963'500.00		1'018'000.00		866'344.15	
K 100.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	54'300.00		29'200.00		46'074.85	
100.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	63'200.00		64'300.00		58'354.05	
100.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	18'200.00		18'200.00		16'347.95	
100.304.01	Personalversicherungsbeiträge	88'000.00		99'200.00		101'055.70	
100.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	18'200.00		19'250.00		16'830.90	
100.307.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		952.90	

LAUFENDE RECHNUNG

	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
100.308.01	Weiterbildung	15'700.00		13'500.00		8'207.70	
100.308.02	Retraite, Supervision	2'500.00		2'500.00		1'016.50	
100.309.01	Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		7'981.65	
100.309.02	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'100.00		3'534.80	
100.309.03	Betriebsexterne Sozialberatung					368.55	
100.309.04	Beiträge an Kinderbetreuung					21'677.80	
100.310.01	Büromaterial, Papier					1'995.80	
100.310.02	Gebühren Kommunikation					7'764.85	
100.310.03	Versandkosten					6'694.20	
100.310.04	Gebühren Bank, PC	3'000.00		3'000.00		2'489.00	
100.310.05	Diverse Drucksachen	6'000.00		6'000.00		11'421.95	
100.310.06	Sachversicherungen					5'360.60	
100.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen					726.35	
100.311.01	Honorare externe Aufträge	1'200.00		3'000.00		3'422.70	
100.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur					909.75	
100.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur					2'799.75	
100.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	200.00		2'300.00		99.90	
100.315.02	Fachliteratur, Dokumentation	1'000.00		300.00		326.50	
100.319.01	Übriger Sachaufwand					3'826.70	
100.332.01	Mitgliedschaften	100.00		200.00		940.00	
100.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten					67'853.85	
100.400.01	Gemeinden für Führung Finanzausgleich		65'000.00		65'000.00	65'000.00	
100.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		3'200.00		23'100.00	70'739.60	
100.431.09	Diverse Rückerstattungen		1'200.00		1'200.00	5'258.00	
100.432.01	Verkauf Publikationen und Rödel		5'000.00		4'000.00	6'896.60	
100.439.01	Diverse Entgelte		2'000.00		2'500.00	2'064.05	
100.490.01	Verrechneter Aufwand		2'500.00		2'500.00	2'575.00	
K 110	Informatik	718'150.00	9'700.00	502'400.00	9'700.00	1'035'040.25	11'552.55
110.301.01	Löhne Festangestellte	176'500.00		172'700.00		170'224.60	
110.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	11'100.00		11'000.00		10'849.60	
110.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	3'200.00		3'000.00		3'064.00	
110.304.01	Personalversicherungsbeiträge	16'000.00		16'400.00		15'893.35	
110.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	3'300.00		3'200.00		3'230.40	
110.307.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		456.40	
110.308.01	Weiterbildung	7'200.00		5'000.00		961.80	
110.308.02	Schulung Personal	3'800.00		5'000.00		56.90	
110.310.01	Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'000.00		1'426.70	

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
	110.310.03	Betriebskosten Netzwerk	26'000.00		26'000.00		41'951.05
	110.310.04	Versicherung	3'000.00		3'000.00		2'487.75
K	110.311.01	Externe Aufträge, Support	215'150.00		182'000.00		148'732.00
	110.312.01	Anschaffungen Hard- und Software, Installationen	5'500.00		5'500.00		8'592.10
K	110.312.02	Unterhalt, Reparaturen	10'000.00		20'000.00		2'106.05
K	110.312.03	Betriebskosten Drucker/Kopierer	53'400.00		45'000.00		
	110.313.01	Raumkosten			1'200.00		13'404.00
	110.313.02	Nebenkosten			400.00		4'247.55
	110.315.01	Fachliteratur	500.00		1'000.00		277.30
	110.319.01	Übriger Sachaufwand	400.00				
	110.370.01	Einlage in Rückstellungen					600'000.00
K	110.382.01	Abschreibung	180'600.00				7'078.70
	110.431.02	Erlös aus EDV-Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00	4'529.50
	110.431.09	Diverse Rückerstattungen		5'700.00		5'700.00	7'023.05
K	120	Liegenschaft Altenbergstrasse 66	915'500.00		885'500.00		4'450.45
K	120.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	22'000.00		8'000.00		
	120.312.02	Unterhalte Büroinfrastruktur	3'000.00		3'000.00		
	120.313.01	Mieten	609'000.00		609'000.00		
K	120.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	155'500.00		190'500.00		
K	120.313.03	Reinigung	108'000.00		70'000.00		4'450.45
K	120.313.04	Raumunterhalt, Hauswirtschaft	18'000.00		5'000.00		
	130	Bereichsübergreifender Aufwand/Ertrag	307'600.00	1'500.00	315'100.00	6'500.00	
K	130.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	30'000.00		38'000.00		
	130.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'900.00		2'500.00		
	130.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	500.00		600.00		
	130.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	400.00		400.00		
K	130.307.01	mobility	2'800.00				
	130.309.02	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		
	130.309.03	Betriebsexterne Sozialberatung	2'500.00		2'500.00		
	130.309.04	Beiträge an Kinderbetreuung	29'000.00		29'000.00		
K	130.309.05	Anlaufstelle sexuelle Belästigung	5'000.00				
	130.310.01	Büromaterial, Briefschaften, Papier	84'000.00		84'000.00		
K	130.310.02	Gebühren Kommunikation	27'000.00		36'000.00		
	130.310.03	Versandkosten	98'000.00		100'000.00		
	130.310.04	Sachversicherungen	8'000.00		7'000.00		
	130.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt	8'000.00		5'000.00		

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
130.319.01	Übriger Sachaufwand	5'500.00		5'100.00			
130.431.02	Diverse Rückerstattungen		1'500.00		6'500.00		
K 180	Liegenschaft Bürenstrasse 12			25'800.00		169'653.85	169'653.85
180.313.01	Miete			8'300.00		91'491.00	
180.313.02	Heizkosten, Nebenkosten			4'000.00		57'685.60	
180.313.03	Betriebskosten Stockwerkeigentum			13'500.00		20'477.25	
180.490.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten						169'653.85
K 2	DIAKONIE, SEELSORGE	3'214'800.00	428'200.00	3'239'700.00	499'500.00	3'339'787.09	527'676.30
K 200	Bereich Sozial Diakonie	1'622'100.00	29'900.00	1'611'800.00	63'200.00	1'748'351.34	80'943.80
200.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	4'600.00		3'600.00		4'492.40	
200.301.01	Löhne Festangestellte	1'076'500.00		1'045'000.00		1'006'045.95	
K 200.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	8'400.00		21'000.00		12'949.85	
200.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	67'400.00		65'800.00		64'464.75	
200.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	19'450.00		18'600.00		18'233.05	
K 200.304.01	Personalversicherungsbeiträge	149'600.00		121'000.00		105'850.15	
200.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	19'400.00		19'300.00		19'085.70	
200.307.01	Spesenentschädigungen	12'000.00		12'000.00		10'825.70	
200.307.02	Reisespesen Gefängnisseelsorger	25'000.00		22'000.00		20'252.05	
200.308.01	Weiterbildung	23'750.00		22'700.00		29'076.70	
200.308.02	Retraite, Supervision	14'700.00		11'700.00		9'965.45	
K 200.309.01	Personalrekrutierung	10'000.00		6'000.00			
200.309.02	Übriger Personalaufwand	3'300.00		2'800.00		750.00	
200.310.01	Büromaterial, Drucksachen					8'056.20	
200.310.02	Gebühren Kommunikation					3'311.75	
200.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren					16'292.80	
200.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	1'500.00		3'000.00		3'825.90	
200.311.01	Honorare externe Aufträge	5'000.00		5'000.00		6'262.00	
200.311.02	Abgeltung frabina	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
200.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur					548.00	
200.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur					1'307.80	
K 200.313.01	Miete			21'000.00		162'946.20	
K 200.313.02	Heizkosten, Nebenkosten			5'000.00		33'559.30	
200.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	11'000.00		14'600.00		31'285.55	
200.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	2'600.00		2'500.00		2'174.45	
200.315.02	Bibliothek, Dokumentation	3'200.00		3'200.00		2'755.49	

LAUFENDE RECHNUNG

	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert						
K 200.316.01	Projekte	19'000.00		13'000.00	6'500.00	
K 200.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	19'500.00		33'300.00	25'317.15	
K 200.317.02	Gottesdienste, Anlässe HBG	56'600.00		69'000.00	64'174.10	
200.317.03	Fokus 50+	24'000.00		24'000.00	31'516.10	
200.319.01	Übriger Sachaufwand	3'000.00		2'300.00	3'242.20	
200.319.02	Sachaufwand Gefängnisseelsorger/innen	2'000.00		4'000.00	1'287.65	
200.332.01	Mitgliedschaften	3'900.00		3'700.00	3'577.00	
200.343.01	Unterstützungen EPF	11'700.00		11'700.00	13'737.95	
200.343.02	Unterstützungen HBG	4'000.00		4'000.00	3'682.00	
200.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung					11'211.05
200.431.03	Einnahmen aus Untermiete					8'255.00
200.431.04	Raumbewirtschaftung					1'210.00
200.431.09	Diverse Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00	2'912.15
200.432.01	Verkaufserlöse		700.00		700.00	1'485.20
200.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		8'500.00		10'300.00	6'610.00
K 200.433.02	Kurs- und Tagungsbeiträge HBG		13'000.00		38'500.00	33'154.00
200.439.01	Freiwillige Beiträge und Spenden EPF		4'200.00		4'200.00	7'957.90
200.439.02	Spenden HBG		2'500.00		2'500.00	2'148.50
200.490.01	Verrechneter Aufwand				6'000.00	6'000.00
210	Behindertenseelsorge Jura	62'500.00		62'000.00	54'623.00	
210.322.01	Personal- und Betriebskosten Hörbehindertenseelsorge	34'200.00		33'700.00	26'323.00	
210.322.02	Personal- und Betriebskosten Behindertenpfarramt Bezirk	28'300.00		28'300.00	28'300.00	
230	Regionale Eheberatungsstellen	425'300.00	363'300.00	432'000.00	370'000.00	427'586.50
K 230.322.01	Ordentliche Betriebsbeiträge	52'700.00		50'000.00	50'000.00	
230.342.01	Kurse/Supervision Eheberater/innen	12'000.00		12'000.00	11'586.50	
230.360.01	Weitergel. Betriebsbeitrag des Kantons	360'600.00		366'000.00	358'200.00	
230.360.02	Vortrag Teuerung			4'000.00	7'800.00	
230.460.01	Betriebsbeitrag des Kantons		360'600.00		370'000.00	366'000.00
230.470.01	Entnahme aus Bezirkssynodefonds		2'045.00			
230.470.02	Entnahme aus Hilfsfonds		655.00			

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
	Ausbildung Angestellte im sozialdiakonischen Dienst	166'300.00	35'000.00	182'800.00	35'000.00	156'587.70	33'458.00
	250						
K	250.322.01			26'000.00			
	250.331.01	23'500.00		23'500.00		28'800.00	
	250.332.01	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
K	250.332.02	21'800.00		21'800.00		21'906.00	
	250.332.04	18'000.00		12'000.00		12'000.00	
	250.341.01	35'000.00		35'000.00		33'458.00	
	250.342.01	18'000.00		14'500.00		10'423.70	
	250.370.01	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
	250.470.01		35'000.00		35'000.00		33'458.00
	260 Diakonatskapitel	12'100.00		12'100.00		6'837.30	
	260.300.01	4'000.00		4'000.00		2'600.00	
	260.307.01	2'000.00		2'000.00		1'087.30	
	260.317.01	2'800.00		2'800.00			
	260.332.01	3'300.00		3'300.00		3'150.00	
	265 diakonie.ch			52'500.00	31'300.00	53'636.25	43'274.50
	265.302.01			26'100.00		26'347.00	
	265.303.01			1'700.00		1'661.45	
	265.303.02			500.00		470.95	
	265.304.01			2'400.00		2'870.30	
	265.305.01			300.00		273.15	
	265.307.01			1'000.00		668.40	
	265.310.03			4'000.00		1'296.00	
	265.310.09			1'000.00		358.00	
K	265.332.01			9'500.00		13'691.00	
	265.390.01			6'000.00		6'000.00	
	265.412.01				31'300.00		43'274.50
	270 Deutschweiz. Oekum. Arbeitsstelle für Gefängnisseelsorge	5'100.00		4'900.00		4'655.00	
	270.332.01	5'100.00		4'900.00		4'655.00	
	293 Beiträge Ehe, Partnerschaft, Familie	146'000.00		146'000.00		146'000.00	
	293.332.02	81'000.00		81'000.00		81'000.00	
	293.332.03	20'000.00		20'000.00		20'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
293.332.05	Frauenhäuser Bern, Biel, Thun	26'500.00		26'500.00		26'500.00	
293.332.08	Stiftung Familienhilfe	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
293.332.09	Arbeitskreis Verwitwete und Eltern ohne Partner	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
293.332.11	Ein Eltern Forum	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
299	Diverse Beiträge	775'400.00		735'600.00		741'510.00	4'000.00
299.322.01	Bezirksgefängnis Bern	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
K 299.322.02	Centre social protestant Jura	174'500.00		174'500.00		171'400.00	
299.331.01	Die Dargebotene Hand Bern	230'000.00		230'200.00		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	26'900.00		26'900.00		26'700.00	
K 299.331.04	Rechtsberatungsstelle Menschen in Not	80'000.00		40'000.00		40'000.00	
K 299.331.05	Lehrstellenprojekt start@work	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
299.331.06	Suizidprävention, Projekt "Nebelmeer"	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
299.332.01	Gwattlager					5'914.00	
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	4'900.00		4'900.00		4'381.00	
299.332.07	SRAKLA	8'200.00		8'200.00		8'215.00	
299.332.09	Berner Telebibel	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
299.332.10	Beitrag Welt-Aids-Tag	3'000.00		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	
299.332.35	Diakonische Kommission: Oekum. Nothilfe					4'000.00	
299.471.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung						4'000.00
K 3	KATECHETIK	2'201'250.00	300'700.00	2'171'500.00	272'600.00	2'088'568.67	278'327.60
K 300	Bereich Katechetik	1'143'700.00		1'106'900.00	300.00	1'193'184.65	3'439.00
300.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	11'000.00		10'000.00		10'726.35	
K 300.301.01	Löhne Festangestellte	804'900.00		768'000.00		739'445.95	
300.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	7'000.00		7'000.00		17'957.40	
300.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	49'500.00		47'800.00		47'953.70	
300.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	14'600.00		13'500.00		13'588.60	
300.304.01	Personalversicherungsbeiträge	123'500.00		125'300.00		83'494.95	
300.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	14'900.00		13'900.00		13'670.35	

LAUFENDE RECHNUNG

K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
300.307.01	Spesenentschädigungen	15'000.00		13'000.00	13'965.05		
300.308.01	Weiterbildung	24'500.00		24'000.00	14'218.20		
300.308.02	Retraite, Supervision	9'900.00		6'200.00	2'714.00		
300.309.01	Personalrekrutierung				6'696.00		
300.309.02	Übriger Personalaufwand	1'400.00		1'400.00	4'125.70		
300.310.01	Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		3'000.00	7'370.50		
300.310.02	Gebühren Kommunikation	1'500.00		1'500.00	4'669.05		
300.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren	500.00		500.00	3'486.55		
300.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	800.00		1'200.00	390.70		
300.311.01	Honorare externe Aufträge	19'500.00		15'000.00	34'557.55		
300.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur			1'000.00	2'639.50		
300.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur				11'081.85		
300.313.01	Miete	8'900.00		7'600.00	83'269.80		
300.313.02	Heizkosten, Nebenkosten				6'785.60		
300.313.03	Unterhalt Büroräume				179.85		
K 300.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	5'000.00			20'604.45		
300.315.01	Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	7'000.00		7'000.00	4'729.40		
K 300.315.02	Bibliothek, Dokumentation	14'300.00		19'000.00	9'007.20		
K 300.315.03	Reorganisation Bibliothek			10'000.00	20'371.75		
K 300.317.01	Konferenzen	6'000.00		10'000.00	14'627.80		
300.319.01	Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00	856.85		
300.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung					3'374.35	
300.431.09	Diverse Rückerstattungen				300.00	64.65	
301	Aus- und Weiterbildungskurse	237'050.00	94'900.00	292'100.00	62'900.00	169'300.90	63'657.00
301.310.04	Unterrichtshilfen	1'000.00			11'462.05		
K 301.317.01	Kurse RPB	172'000.00		205'000.00	131'934.55		
301.317.02	Kurse KUW	44'050.00		46'100.00	25'904.30		
301.317.05	Vorkurs Katechetenausbildung	20'000.00		20'000.00			
K 301.317.06	Weiterbildung Lehrkräfte Religion/Ethik			21'000.00			
301.432.01	Verkaufserlöse		2'400.00		3'500.00	2'372.20	
K 301.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		92'500.00		59'400.00	61'284.80	
K 325	Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht (MBR)	526'200.00	205'800.00	513'800.00	209'400.00	493'140.30	211'231.60
K 325.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	148'500.00		133'700.00	133'639.00		
325.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'600.00		8'600.00	8'517.45		
325.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	2'500.00		2'400.00	2'405.65		

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
	325.304.01	Personalversicherungsbeiträge	12'600.00		11'600.00		11'329.60
	325.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	2'500.00		2'500.00		2'488.30
	325.307.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		2'000.00		1'000.40
	325.308.01	Weiterbildung	1'100.00		1'100.00		
	325.310.01	Allgemeine Betriebskosten	12'000.00		14'000.00		11'201.40
K	325.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	10'000.00		10'000.00		3'599.00
	325.313.01	Mieten Thun und Biel	37'000.00		37'000.00		37'112.00
	325.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	2'500.00		2'500.00		2'260.45
	325.314.01	Internetauftritt			500.00		1'040.20
	325.315.01	Ankauf Medien	17'000.00		17'000.00		15'275.85
	325.322.01	Beitrag Crédoc, Tramelan	12'400.00		12'400.00		11'600.00
	325.322.02	Beitrag Medien- und Beratungsstelle SO	5'000.00		5'000.00		5'000.00
	325.331.01	Beitrag Schulwarte Bern	251'000.00		251'000.00		244'171.00
	325.390.01	Verrechneter Aufwand Rechnungswesen	2'500.00		2'500.00		2'500.00
	325.402.01	Beiträge Kirchgemeinden		160'000.00		164'000.00	163'620.00
	325.413.01	Beitrag röm. kath. Kirche		45'000.00		45'000.00	44'150.15
	325.413.02	Beitrag christ. kath. Kirche		500.00			580.90
	325.413.03	Beitrag jüdische Gemeinden		300.00		300.00	348.55
	325.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung					2'508.00
	325.431.09	Diverse Rückerstattungen				100.00	24.00
	330	Kind und Kirche (KiK)	57'400.00		58'300.00		43'280.77
	330.300.01	Entschädigung KiK-Kommission	3'000.00		3'000.00		2'092.00
	330.302.01	Entschädigung Administration	9'000.00		9'000.00		8'694.20
	330.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		500.00		539.40
	330.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		152.25
	330.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	100.00		100.00		18.30
	330.307.01	Spesenentschädigungen	2'000.00		2'500.00		1'812.30
	330.309.02	Übriger Personalaufwand	150.00				174.00
	330.310.01	Verwaltungs- und Betriebskosten	2'500.00		3'500.00		2'008.00
	330.314.01	Kursausschreibungen	8'000.00		8'000.00		7'721.57
K	330.317.01	Grundkurs			3'900.00		
	330.317.02	Seminare, Tagungen	23'250.00		18'900.00		10'577.75
	330.331.01	Beitrag Sonntagsschulverband	8'700.00		8'700.00		8'641.00
	330.390.01	Verrechneter Aufwand Gemeinschaftsversand					850.00
K	340	Netzwerk Familienkirche					3'512.90
	340.317.01	Projektarbeit					3'512.90

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
350	Aus- und Weiterbildung Katechet/innen	18'500.00		17'900.00		16'746.95	
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			
350.342.01	Fort- und Weiterbildungsbeiträge an Katechet/innen	13'000.00		10'400.00		11'246.95	
359	Diverse Aus- und Weiterbildungsbeiträge	160'400.00		159'700.00		147'089.00	
359.322.01	Beiträge an HP KUW	120'000.00		123'000.00		114'600.00	
359.332.01	Projekt Elternlehre (früher Verein Elternbildung)	6'000.00		12'500.00		12'500.00	
359.332.02	HRU-Aus- und Weiterbildung	3'600.00		3'600.00		3'560.00	
K 359.332.03	KAKOKI; Betriebskostenbeitrag	19'100.00		16'200.00		11'500.00	
359.332.04	Beitrag Phänomona					137.00	
359.332.05	Zeitschrift reli.ch, Beitrag TVZ					2'738.00	
359.332.06	Webseite reli.ch	1'400.00		4'100.00		1'780.00	
K 359.332.07	Religionspädagogische Projekte	5'300.00		300.00		274.00	
K 359.332.08	Fachstelle "mira"	5'000.00					
360	Französischsprachiger Unterricht	28'000.00		13'800.00		13'313.20	
K 360.332.01	Office Protestant d'éducation chrétienne OPEC	28'000.00		13'800.00		13'313.20	
390	Beiträge an Schulen	30'000.00		9'000.00		9'000.00	
K 390.332.01	NMS Bern	10'000.00		3'000.00		3'000.00	
K 390.332.02	Campus Muristalden	10'000.00		3'000.00		3'000.00	
K 390.332.03	Freies Gymnasium Bern	10'000.00		3'000.00		3'000.00	
K 4	GEMEINDEDIENSTE UND BILDUNG	3'095'370.00	231'200.00	2'993'600.00	231'200.00	3'197'656.12	262'136.20
K 400	Bereich Gemeindedienste und Bildung	2'022'200.00	159'400.00	1'908'100.00	159'400.00	2'172'438.67	120'443.85
400.301.01	Löhne Festangestellte	1'258'900.00		1'183'000.00		1'218'490.70	
400.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	18'000.00		18'000.00		14'604.85	
400.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	77'800.00		74'900.00		78'141.90	
400.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	22'350.00		21'200.00		22'068.65	
K 400.304.01	Personalversicherungsbeiträge	182'600.00		141'200.00		133'609.20	
400.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	22'700.00		21'900.00		22'580.45	
400.307.01	Spesenentschädigungen	10'000.00		12'000.00		8'196.25	
400.308.01	Weiterbildung	22'100.00		23'200.00		14'338.60	
400.308.02	Retraite, Supervision	4'000.00		5'000.00		2'377.35	

LAUFENDE RECHNUNG

K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
400.309.01	Personalrekrutierung	4'000.00			2'556.50		
K 400.309.02	Übriger Personalaufwand	3'350.00		600.00	3'967.30		
400.310.01	Büromaterial, Drucksachen				6'332.47		
400.310.02	Gebühren Kommunikation				5'668.00		
400.310.03	Versandkosten				16'402.70		
400.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	1'200.00		1'500.00	1'474.55		
K 400.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	1'400.00			2'586.60		
400.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	2'700.00		2'700.00	2'573.50		
K 400.313.01	Miete	17'800.00		46'500.00	186'666.00		
400.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	5'000.00		7'800.00	32'044.45		
400.313.03	Unterhalt Büroräume	300.00		300.00	56.05		
K 400.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	47'300.00		47'300.00	84'086.80		
400.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00	2'071.30		
400.315.02	Bibliothek, Dokumentation	2'000.00		2'000.00	1'067.60		
K 400.317.01	Arbeitskredite FS Gemeinde-Entwicklung	146'500.00		154'000.00	91'207.80		
K 400.317.02	Arbeitskredite FS Gesellschaftsfragen	128'000.00		100'300.00	118'242.25		
400.317.03	Kurse	40'000.00		40'000.00	20'731.05		
400.317.04	Generationen-Kirche				40'341.25		
400.317.06	"projekt präsent"				35'384.80		
400.319.01	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00	834.75		
400.332.01	Mitgliedschaften	1'200.00		1'200.00	880.00		
400.343.01	Kursverbilligungen	500.00		1'000.00			
400.390.01	Verrechneter Aufwand Verwaltung				2'855.00		
400.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung					1'665.90	
400.431.09	Diverse Rückerstattungen		400.00		400.00	1'941.95	
400.432.01	Verkaufserlöse		3'000.00		3'000.00	14'358.80	
400.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		156'000.00		156'000.00	102'477.20	
411	Liegenschaft Pavillonweg 7	44'000.00	44'000.00	44'000.00	44'000.00	45'647.35	45'647.35
411.310.03	Steuern, Versicherungen	3'300.00		3'300.00	3'062.10		
411.313.02	Nebenkosten, Heizkosten	6'500.00		6'200.00	9'199.80		
411.313.03	Unterhalt Gebäude und Garten	5'500.00		5'500.00	2'905.95		
411.370.01	Einlage in Erneuerungsfonds	28'700.00		29'000.00	30'479.50		
411.455.01	Mietzinseinnahmen		44'000.00		44'000.00	45'647.35	
415	Studentenwohnheim Pavillonweg 5	28'100.00	27'800.00	27'800.00	27'800.00	28'045.00	28'045.00
415.302.01	Entschädigung Hauswart/Reinigung	1'950.00		1'800.00	1'850.00		
415.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	120.00			99.15		

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
415.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	20.00				27.90	
415.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	10.00				4.30	
415.310.03	Steuern, Versicherungen	1'300.00		1'300.00		1'236.70	
415.313.02	Nebenkosten, Heizkosten	9'200.00		10'000.00		11'860.60	
415.313.03	Unterhalt Gebäude und Garten	8'000.00		5'500.00		8'945.50	
415.370.01	Einlage in Erneuerungsfonds	7'500.00		9'200.00		4'020.85	
415.455.01	Mietzinseinnahmen		27'800.00		27'800.00		28'045.00
450	Aus- und Weiterbildung	163'210.00		158'300.00		127'008.35	
450.322.01	Theologiekurse für Erwachsene	69'000.00		69'000.00		56'030.35	
450.331.01	WTB Kirchliche Erwachsenenbildung Deutschschweiz	94'210.00		89'300.00		70'978.00	
470	Centre de Sornetan	381'000.00		379'000.00		441'580.75	68'000.00
K 470.331.01	Löhne, Sozialleistungen	247'000.00		245'000.00		239'580.75	
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					68'000.00	
470.370.01	Einlage Erneuerungsfonds	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
470.470.01	Entnahme aus Erneuerungsfonds						68'000.00
480	Beiträge Jugendarbeit	259'600.00		269'600.00		267'719.00	
480.322.02	Jugendarbeit im Jura	83'600.00		83'600.00		83'600.00	
K 480.331.01	Fachstelle "mira", Prävention sexueller Ausbeutung im Freizeitbereich (neu unter 359.332.08)			5'000.00		5'000.00	
480.332.01	Konferenz für Jugendbeauftragte KOJU	49'000.00		49'000.00		47'919.00	
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		9'700.00	
480.332.05	Compagna, Bern	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
480.332.09	Diverse Jugendorganisationen	1'000.00		1'000.00		500.00	
K 480.332.10	Jugendprojekt carpe deum			5'000.00		5'000.00	
490	Beiträge Frauenarbeit	37'600.00		37'600.00		46'002.00	
490.332.01	Evang. Frauenbund der Schweiz (EFS)	35'400.00		35'400.00		43'811.00	
490.332.03	Pfarrfrauentagungen	2'200.00		2'200.00		2'191.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
499	Diverse Beiträge	159'660.00		169'200.00		69'215.00	
	499.332.01 EGW-Publikation "Der Bote"	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
K	499.332.04 OeKU	148'160.00		163'200.00		63'215.00	
	499.332.06 Kampagne "Alles hat seine Zeit" Das hohe Alter in unserer Gesellschaft	5'500.00					
K	499.332.07 sms-Adventskalender	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
K 5	OEKUMENE, MISSION, ENTWICKLUNGS- ZUSAMMENARBEIT	3'455'880.00	586'250.00	3'424'500.00	580'250.00	3'599'424.47	623'639.74
K 500	Bereich OeME - Migration	979'480.00	22'500.00	974'600.00	19'500.00	1'162'857.92	58'451.70
	500.300.01 Entschädigung Fachkommissionen	10'000.00		10'000.00		10'405.90	
K	500.301.01 Löhne Festangestellte	617'000.00		631'000.00		614'924.55	
K	500.302.01 Übrige Löhne, eigene Honorare	24'800.00		4'800.00		61'847.75	
	500.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	40'000.00		39'800.00		43'173.85	
	500.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	11'600.00		11'200.00		12'191.95	
	500.304.01 Personalversicherungsbeiträge	56'200.00		67'000.00		66'089.40	
	500.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	11'580.00		11'700.00		12'217.00	
	500.307.01 Spesenentschädigungen	5'500.00		7'000.00		5'493.52	
K	500.308.01 Weiterbildung	15'800.00		27'000.00		9'702.80	
	500.308.02 Retraite, Supervision	12'000.00		12'000.00		12'327.20	
	500.309.01 Personalrekrutierung	2'000.00					
	500.309.02 Übriger Personalaufwand	2'100.00		1'500.00		858.00	
	500.310.01 Büromaterial, Drucksachen					4'439.95	
	500.310.02 Gebühren Kommunikation					4'677.05	
	500.310.03 Versandkosten					13'982.40	
	500.310.09 Verbrauchsmaterial Haushalt/Gruppen	1'000.00		1'000.00		1'563.05	
	500.312.01 Anschaffungen Büroinfrastruktur	400.00				175.40	
	500.312.02 Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur					8'774.05	
	500.313.01 Miete			6'600.00		78'408.00	
	500.313.02 Heizkosten, Nebenkosten			1'000.00		12'116.25	
K	500.314.01 Informationsarbeit, Publikationen	14'500.00		9'000.00		63'678.50	
	500.315.01 Zeitungen, Zeitschriften	3'200.00		3'200.00		4'392.45	
	500.315.02 Bibliothek, Dokumentation	1'200.00		1'000.00		1'229.10	
	500.316.01 Oek. Gäste und Delegationen	16'000.00		16'000.00		17'257.35	
K	500.317.01 Tagungen, Kurse, Veranstaltungen	115'000.00		96'000.00		95'346.55	
	500.319.01 Übriger Sachaufwand	5'500.00		3'700.00		1'400.90	
	500.331.01 Beiträge Kooperation Publikationen OM	11'000.00		11'000.00			

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
500.332.01	Mitgliedschaften	3'100.00		3'100.00		2'830.00	
500.390.01	Verrechneter Aufwand					3'355.00	
500.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung						11'585.00
500.431.03	Einnahmen aus Untermiete						16'823.90
500.431.09	Diverse Rückerstattungen		6'000.00		7'000.00		5'443.50
500.432.01	Verkaufserlöse		1'500.00		2'500.00		1'682.00
500.433.01	Kurse- und Tagungsbeiträge		15'000.00		10'000.00		22'917.30
505	OeME-Beauftragter Jura	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
505.322.01	Anteil Personal- und Betriebsaufwand	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
506	Migrationsbeauftragter Jura	30'000.00		30'000.00			
506.322.01	Anteil Personal- und Betriebsaufwand	30'000.00		30'000.00			
510	Kontaktstelle für Flüchtlingsfragen	642'300.00	453'750.00	640'000.00	450'750.00	642'240.00	453'626.00
510.331.05	Grundauftrag gemäss Staatsvertrag	562'300.00		560'000.00		562'240.00	
510.331.06	Unterstützungsnetz und Bildungsangebot für Asylsuchende	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
510.411.01	Beitrag Kanton		403'000.00		400'000.00		402'976.00
510.413.01	Beitrag röm.-kath. Kirche		50'000.00		50'000.00		49'927.00
510.413.02	Beitrag christkath. Kirche		500.00		500.00		482.00
510.413.03	Beitrag Jüdische Gemeinschaften		250.00		250.00		241.00
560	Kontakte zu anderen Konfessionen, Religionen	122900		127800		169141	
560.331.01	Arbeitsgemeinschaft christl. Kirchen im Kanton Bern	3'700.00		6'900.00		6'820.00	
560.331.03	Integration neue Migrationskirchen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
K 560.332.01	Beitrag an orthodoxe Kirchen in der Schweiz			4'400.00		6'846.00	
560.332.02	Nacht der Religionen	5'000.00		5'000.00			
560.332.03	Theologische Ausbildung Migrationskirchen	11'000.00		8'000.00			
560.332.06	Organisationen für interreligiöse Arbeit	11'200.00		11'200.00		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"	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
560.332.12	Kirche im Haus der Religionen			300.00		52'260.00	
570	Beiträge an internationale ökumenische Organisationen	108'800.00	40'000.00	118'800.00	40'000.00	123'961.00	41'532.80
K 570.332.01	Ökumenischer Rat der Kirche	23'000.00		33'000.00		23'000.00	
570.332.02	Ökumenisches Institut Bossey	14'500.00		14'500.00		14'661.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
570.332.03	Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen	30'000.00		30'000.00		45'000.00	
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	
570.341.01	Stipendium Institut Bossey	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
570.341.02	WGRK Intern. Praktika	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
570.401.01	Ertrag gesamtkirchliche Kollekte		40'000.00		40'000.00		41'532.80
580	Beiträge an Hilfs- und Missionswerke	965'100.00	35'000.00	967'200.00	35'000.00	961'412.90	31'402.90
580.331.01	HEKS-Pflichtbeitrag	598'400.00		590'600.00		598'410.00	
K 580.331.02	Mission 21/département missionaire	225'400.00		235'400.00		225'400.00	
580.331.03	Regionalstelle mission 21	11'300.00		11'200.00		11'200.00	
580.331.04	Brot für alle, Beitrag	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
580.332.03	HEKS-Flüchtlingsdienst	85'000.00		85'000.00		81'402.90	
580.332.04	Christl. Friedensdienst	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
580.401.01	Kollekte HEKS-Flüchtlingsdienst		35'000.00		35'000.00		31'402.90
590	Beiträge Diaspora Inland	65'500.00		65'500.00		62'500.00	
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	3'000.00		3'000.00			
591	Beiträge Diaspora Ausland	80'000.00	35'000.00	80'000.00	35'000.00	65'975.00	38'626.34
591.332.01	Auslandschweizerpastorationen	70'000.00		70'000.00		65'975.00	
591.332.02	Stipendienfonds Instituto Linea Cuchilla	10'000.00		10'000.00			
591.401.01	Kollekte Auslandschweizer		35'000.00		35'000.00		38'626.34
592	Beiträge Wahrung der Menschenrechte	62'500.00		62'500.00		57'500.00	
592.331.02	Peace Watch Palästina	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
592.331.03	Forum f. Menschenrechte Israel/Palästina	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
592.332.01	Internationale Friedensbrigade	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
K 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	
592.332.04	Kampagne Recht ohne Grenzen	5'000.00		5'000.00			
593	Diverse Projektbeiträge OeME	55'000.00		55'000.00		62'578.65	
593.332.01	Projektkredit OeME	50'000.00		50'000.00		57'578.65	
593.332.02	Förderpreis OeME/Migration	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
595	Beiträge Betreuung von Asylbewerbern/Flüchtlinge	272'800.00		238'100.00		226'258.00	
	595.331.01 SEK; Empfangsstelle für Asylsuchende	53'800.00		53'100.00		53'758.00	
K	595.331.02 Verein Beratungsstelle "sans papiers"	50'000.00		30'000.00		30'000.00	
	595.332.01 Berner Rechtsberatungsstelle für Menschen in Not (Asylrecht)	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	20'000.00		20'000.00		7'500.00	
	595.332.05 Kirchl.Anlaufstelle Zwangsmassnahmen KAZ	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
K	595.332.06 Ökumenische Nothilfe Solothurn (Kommission)	4'000.00					
K	595.332.07 Chor der Nationen	10'000.00					
599	Diverse Beiträge	21'500.00		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	
K	599.332.04 isa - intercultura Interkulturelles Dolmetschen	6'500.00					
K 6	THEOLOGIE, KIRCHENMUSIK	3'498'400.00	579'700.00	3'468'000.00	644'100.00	3'302'463.95	731'442.40
K 600	Kirchlich-Theologische Schule Bern (KTS)	391'400.00	90'000.00	370'700.00	90'000.00	465'947.70	20'489.80
	600.300.01 Entschädigung Schulkommission			1'500.00		424.00	
	600.301.01 Löhne Festangestellte	245'000.00		212'300.00		300'044.90	
	600.302.01 Übrige Löhne, eigene Honorare			10'000.00		5'553.80	
	600.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	16'000.00		16'600.00		10'422.35	
	600.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	4'500.00		4'000.00		2'959.30	
	600.304.01 Personalversicherungsbeiträge	38'000.00		21'000.00		14'775.40	
	600.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	2'800.00		3'500.00		3'447.10	
	600.307.01 Spesenentschädigungen/Lehrerkonferenz					890.90	
	600.308.01 Weiterbildung	1'000.00		1'000.00			
	600.309.02 Übriger Personalaufwand					3'400.00	
	600.310.01 Allgemeiner Verwaltungsaufwand	7'000.00		3'900.00		3'379.20	
	600.310.04 Schulmaterial			600.00		359.90	
	600.311.01 Administration, Rechnungsführung, Koord.	13'000.00		11'800.00			
	600.311.02 Aufbaukosten campus					61'570.55	
	600.312.02 Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur					1'149.40	
	600.313.01 Miete					15'300.00	
	600.313.02 Heizkosten, Nebenkosten					2'864.20	
	600.313.03 Infrastruktur	25'000.00		45'000.00			

LAUFENDE RECHNUNG

	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert						
600.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	30'000.00		30'000.00	18'900.00	
600.315.01	Zeitungen, Zeitschriften, Literatur			500.00	594.75	
600.317.01	Studienreise, Exkursionen	6'100.00		7'000.00	1'945.40	
600.319.01	Übriger Sachaufwand	3'000.00		2'000.00	2'141.55	
600.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten				15'750.00	
600.390.02	Verrechneter Aufwand Verwaltung				75.00	
600.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung					4'165.00
600.431.09	Diverse Rückerstattungen					324.80
600.433.01	Schulgeldbeiträge		90'000.00		90'000.00	16'000.00
K 601	Schulräumlichkeiten Ahornweg 2	8'300.00	38'300.00		6'651.60	15'750.00
601.313.01	Betriebskosten Stockwerkeigentum	6'500.00			6'651.60	
601.313.02	Parkplatz Ahornweg 2	1'800.00				
601.455.01	Einnahmen Mieten und NK		38'300.00			
601.490.01	Verrechneter Aufwand Miete					15'750.00
K 605	Bereich Theologie	1'077'100.00	1'700.00	941'500.00	11'700.00	970'382.25
605.300.01	Entschädigung Fachkommission	3'000.00		2'500.00	1'233.20	
K 605.301.01	Löhne Festangestellte	745'800.00		635'500.00	650'417.55	
605.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare			39'800.00	37'335.15	
605.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	45'850.00		40'300.00	43'514.65	
605.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	13'150.00		11'400.00	12'395.00	
605.304.01	Personalversicherungsbeiträge	89'800.00		75'200.00	76'621.80	
605.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	13'300.00		12'000.00	11'885.25	
605.307.01	Spesenentschädigungen	4'700.00		4'500.00	4'730.20	
605.308.01	Weiterbildung	9'900.00		11'000.00	4'960.85	
605.308.02	Supervision, Coaching, Retraite	11'000.00		8'000.00	6'119.80	
605.309.01	Personalrekrutierung				3'300.45	
605.309.02	Übriger Personalaufwand	1'400.00		500.00	1'111.20	
605.310.01	Büromaterial, Drucksachen	1'200.00		1'200.00	5'907.60	
605.310.02	Gebühren Kommunikation	1'200.00		2'500.00	3'288.25	
605.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren				4'505.00	
K 605.310.09	Gästebetreuung	8'000.00		5'000.00	3'723.25	
K 605.311.01	Honorare, externe Aufträge	17'000.00		20'000.00	30'411.25	
605.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur				160.80	
605.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur				2'037.60	
K 605.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	79'500.00		16'000.00	10'029.30	
605.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00	1'948.75	

LAUFENDE RECHNUNG

K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert			VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
			AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
605.315.02	Medien, Fachliteratur, Dokumentation	3'000.00		4'000.00		1'751.70		
K 605.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	27'000.00		49'500.00		22'247.05		
605.319.01	Übriger Sachaufwand	100.00		100.00		126.60		
605.332.01	Mitgliederbeiträge	200.00		500.00		120.00		
605.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten					30'500.00		
K 605.412.01	Beiträge Kantonalkirchen an WB-Vorort				10'000.00			22'081.90
605.431.09	Diverse Rückerstattungen		500.00		500.00			5'180.10
605.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		1'200.00		1'200.00			
K 606	Kurse und Beiträge Fachstelle Weiterbildung	427'500.00	182'500.00	501'000.00	242'000.00	547'341.15		396'422.20
606.310.06	Annullationsversicherung	7'500.00		7'000.00				
606.317.05	Kurse PWB	175'000.00		235'000.00		342'798.90		
606.317.06	Kurssekretariat WeA	15'000.00		20'000.00				
606.342.01	Fort- und Weiterbildungsbeiträge Pfarrer/innen	230'000.00		239'000.00		204'542.25		
606.433.01	Kurse- und Tagungsbeiträge		182'500.00		242'000.00			396'422.20
607	Weiterbildung Prädikanten	12'000.00		12'000.00		11'993.35		
607.317.01	Kurskosten	12'000.00		12'000.00		11'993.35		
608	Französische Pfarrerfortbildung	89'500.00		89'000.00		90'388.85		
K 608.331.01	Office protestant de la formation OPF	89'500.00		89'000.00		90'388.85		
K 610	Praktisches Semester und Lernvikariat	668'400.00	5'000.00	699'600.00	6'000.00	486'328.00		27'390.00
610.300.01	Entschädigung Fachkommission	2'000.00		1'000.00		1'636.10		
610.302.01	Entschädigung Experten, Berater	196'100.00		206'300.00		106'470.00		
610.302.02	Löhne Lernvikariat SO und andere	14'000.00		14'000.00				
610.302.03	Übrige Löhne, eigene Honorare	140'000.00		138'800.00		141'818.35		
610.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'800.00		13'300.00		1'274.90		
610.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	1'900.00		3'700.00		376.55		
610.304.01	Personalversicherungsbeiträge	19'000.00		8'600.00				
610.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	1'600.00		2'400.00		34.40		
610.307.01	Spesenentschädigungen	20'000.00		20'000.00		25'811.65		
610.307.02	Reisespesen Praktikanten	7'500.00		12'000.00		19'297.25		
610.307.03	Taschengeld Praktikanten	6'400.00		7'200.00		2'816.90		
610.308.01	Weiterbildung Praxisberatende	24'000.00		36'000.00				
610.308.02	Retraite	2'000.00		2'000.00				
610.308.03	Weiterbildung Ausbildungspfarrerinnen	28'000.00		22'000.00				
610.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	5'000.00		5'000.00		6'108.35		

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
610.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	1'000.00		1'000.00			
610.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur			200.00		2'168.30	
610.314.01	Öffentlichkeitsarbeit	1'500.00		2'300.00			
610.315.01	Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	3'000.00		3'000.00		6'561.55	
610.317.01	Studienveranstaltungen Lehr- und Praktikums-Pfarrer	15'200.00		20'500.00		10'800.00	
610.317.02	Studienveranstaltungen Lernvikariat	57'600.00		64'700.00		28'142.60	
610.317.03	Studienveranstaltungen Prakt. Semester	6'200.00		8'000.00			
610.317.05	Lehrleistungen Kompetenzzentrum Liturgik	98'000.00		98'000.00		101'960.00	
610.319.01	Übriger Sachaufwand	4'600.00		4'600.00		7'651.10	
610.341.01	Stipendien	3'000.00		3'000.00		21'400.00	
610.370.01	Einlage in Stipendienfonds	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
610.431.09	Anmeldegebühren Lernvikariat		2'000.00		2'000.00		3'800.00
610.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge, Schulgelder				1'000.00		2'190.00
610.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		3'000.00		3'000.00		21'400.00
615	Praktisches Semester und Lernvikariat französischsprachig	10'300.00		33'700.00		972.45	
615.300.01	Entschädigung Fachkommission	2'500.00		1'000.00			
K 615.302.01	Löhne Lernvikare Kanton Jura			22'200.00			
615.307.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		972.45	
615.317.01	Praktisches Semester	4'300.00		7'000.00			
615.317.02	Formation pratique des ministres III	3'000.00		3'000.00			
K 650	Ausbildungsbeiträge KTS	40'000.00	20'000.00	70'000.00	45'000.00	35'605.00	17'605.00
650.341.01	Stipendien	20'000.00		45'000.00		17'605.00	
650.370.01	Einlage in Stipendienfonds	20'000.00		25'000.00		18'000.00	
650.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		20'000.00		45'000.00		17'605.00
651	Studienurlaub Pfarrer/innen, Spezialausbildungen	13'600.00		10'900.00		21'358.00	
651.331.01	Aus und Weiterbildung in Seelsorge (aws)	13'600.00		10'900.00		21'358.00	
K 655	Ausbildungsbeiträge Theologen	366'000.00	140'000.00	346'000.00	140'000.00	280'575.00	118'275.00
655.341.01	Stipendien Theologiestudenten	140'000.00		140'000.00		118'275.00	
K 655.341.02	Stipendien an Doktoranden	100'000.00		100'000.00		97'300.00	
655.341.03	Austauschstipendien	16'000.00		16'000.00			
655.341.04	Interreligiöses Stipendium	10'000.00		10'000.00			
655.370.01	Einlage Stipendienfonds	100'000.00		80'000.00		65'000.00	
655.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		140'000.00		140'000.00		118'275.00

LAUFENDE RECHNUNG

K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert			VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
			AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K 660	Kirchenmusikschule Bern in der HKB	90'700.00	800.00	96'700.00		100'975.30	1'400.00	
660.302.01	Leitung, Sekretariat, Experten	14'000.00		10'000.00		11'467.80		
660.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	800.00		500.00		543.70		
660.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	250.00		100.00		153.55		
660.304.01	Personalversicherungsbeiträge			500.00				
660.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	150.00		100.00		93.85		
660.307.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		233.90		
660.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	1'000.00		1'000.00		840.00		
660.317.01	Hochschule der Künste Bern, Fachbereich Musik	74'000.00		84'000.00		80'647.50		
660.342.01	Kursbeiträge					6'995.00		
660.431.01	Prüfungsgebühren		800.00				1'400.00	
665	Kirchenmusikalische Bibliothek	17'400.00		17'400.00		17'280.00		
665.331.01	Beitrag an HKB	17'400.00		17'400.00		17'280.00		
670	Herausgaben von Liturgien	8'400.00		6'100.00		7'042.90		
670.300.01	Entschädigung jur. Liturgiekommission	3'200.00		3'000.00		920.00		
670.303.01	Sozialversicherungsbeiträge			100.00		7.65		
670.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse					2.15		
670.307.01	Spesen jur. Liturgiekommission	1'000.00		1'000.00		966.60		
670.311.01	Entschädigung/Spesen Delegierte Deutschschweiz. Liturgiekommission	2'000.00		2'000.00		1'953.00		
670.314.01	Druck von Liturgien	2'200.00						
670.314.02	Ankauf Liturgiematerial					3'193.50		
675	Liturgie- und Gesangbuchkonferenz	160'300.00	101'400.00	173'900.00	109'400.00	172'307.40	106'848.40	
675.302.01	Löhne	74'900.00		82'500.00		81'740.95		
675.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'100.00		5'200.00		5'321.55		
675.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'502.95		
675.304.01	Personalversicherungsbeiträge	8'200.00		8'400.00		8'238.05		
675.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	900.00		900.00		905.10		
675.307.01	Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		3'825.00		
675.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	6'000.00		6'000.00		5'314.80		
675.331.01	Beitrag	58'800.00		64'500.00		65'459.00		
675.431.01	Rückerst. Liturgie- u. Gesangbuchkonf.		101'400.00		109'400.00		106'848.40	

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert							
680	Grundkurse/Fortbildung Organisten	31'000.00		31'000.00		28'315.00	
680.342.01	Grundkurse des BOV	25'000.00		25'000.00		24'300.00	
680.342.02	Fortbildungskurse BOV	4'000.00		4'000.00		2'970.00	
680.342.03	Kurse SOV	2'000.00		2'000.00		1'045.00	
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	82'500.00		64'500.00		55'000.00	
K 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	
699.332.01	Jugendsinglager SKB	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
K 699.332.07	Beitrag Werbekampagne Theologiestudium	71'000.00		53'000.00		38'500.00	
9	FINANZEN UND ABGABEN, GWATT-ZENTRUM	157'000.00	22'558'800.00	201'500.00	23'050'300.00	522'296.15	22'963'463.56
900	Abgaben der Kirchgemeinden	21'500.00	22'320'300.00	23'000.00	22'885'000.00	22'948.00	22'819'354.00
900.321.01	Interessengemeinschaft jüd. Gemeinden	21'500.00		23'000.00		22'948.00	
K 900.400.01	Abgabe Berner Gemeinden		21'651'300.00		22'215'000.00		22'139'897.00
K 900.400.02	Abgabe Solothurner Gemeinden		669'000.00		670'000.00		679'457.00
905	Abgabe Verbandskirche		71'500.00		73'300.00		73'000.00
905.405.01	Jura Kirche		71'500.00		73'300.00		73'000.00
910	Zinsen, Erträge aus Beteiligungen	25'500.00	167'000.00	20'600.00	54'100.00	13'578.70	43'835.06
K 910.355.01	Zinsen auf Fondsguthaben	20'000.00		15'000.00		12'652.65	
910.356.01	Zinsen auf Sonderrechnungen	500.00		600.00		211.95	
910.384.01	Wertberichtigung Beteiligungen	5'000.00		5'000.00		714.10	
K 910.451.01	Zinsen auf Bank- und Postcheckguthaben		150'000.00		48'000.00		34'654.55
910.453.01	Ausbildungsdarlehen						101.25
910.453.02	Andere Darlehen		7'000.00		3'600.00		4'625.00
910.453.09	Übrige Zinseinnahmen						1'970.35
910.456.01	Erträge aus Beteiligungen		10'000.00		2'500.00		2'483.91

LAUFENDE RECHNUNG

K = diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K 935	Liegenschaft Gwatt		37'900.00	37'900.00	23'026.50	23'026.50
935.310.03	Versicherungen Gebäude		600.00		609.65	
935.311.02	Dienstleistungen Gwatt-Immobilien AG		35'000.00		19'923.95	
935.313.01	Unterhalt Gebäude und Umgebung				250.00	
935.313.03	Liegenschaftssteuern		2'300.00		2'242.90	
935.470.01	Entnahme aus Hilfsfonds			37'900.00		23'026.50
K 940	Baubeiträge an Kirchgemeinden		100'000.00	110'000.00	150'000.00	
940.321.01	Baubeiträge an Gemeinden JU/SO		100'000.00	110'000.00	128'443.40	
940.375.01	Bildung von Rückstellungen				21'556.60	
960	Sonderleistungen Pensionskasse				1'189.00	
960.304.01	Sonderbeitrag Pensionskasse				1'189.00	
986	Nicht aufteilbarer Fondsverkehr		10'000.00	10'000.00	10'000.00	
K 986.370.01	Einlage in Hilfsfonds		10'000.00	10'000.00	10'000.00	
987	Neutrale Aufwendungen + Erträge				301'553.95	4'248.00
K 987.375.01	Bildung Rückstellung Arbeitgeberreserve				300'000.00	
987.375.02	Neutraler Aufwand				1'553.95	
987.475.01	Entnahme aus Rückstellungen					4'248.00

Voranschlag 2014 der Reformierten Kirchen Bern-Jura-Solothurn

Detailerläuterungen nach Bereichen und Funktionen

0	Behörden, Pfarrstellen, SEK, Medien
020	Synode Die Mehrkosten sind auf die konstituierender Synode 2014 zurückzuführen.
030	Synodalrat Minderaufwand von 436'000, weil vor allem keine Stellenpunktreserve mehr budgetiert wird und weniger externe Aufträge des Synodalrats anfallen werden.
301.02	Projektstellen werden direkt im betroffenen Bereich eingeplant. Die Punktereserve wird im Laufe des Jahres nach Möglichkeit nicht verwendet und deshalb nicht ins Budget aufgenommen.
311.01	Es sind Honorare an Dritte für Beratungen im Zusammenhang mit der Umsetzung der KiO-Revision und für die Vorarbeiten des Sonderkurses Pfarrschaft und weitere kleine Mandate vorgesehen. Für die Arbeiten am Verhältnis Kirche - Staat sind Honorare für juristische und politische Beratung sowie CHF 200'000 für Begleitmassnahmen (z.B. Neuauflage der Sozialbilanz) vorgesehen. Der Aufwand für den Sonderkurs wird dem Hilfsfonds entnommen (030.470.01)
311.03	Das Projekt Haus der Kirche ist abgeschlossen.
031	Kirchenkanzlei Mehraufwand rund 129'000, vor allem wegen höherem Personalaufwand
301.01	Die Kirchenkanzlei und der Kommunikationsdienst werden im Zusammenhang mit mehreren Personalwechseln neu organisiert. Das Pensum des Leiters Kommunikationsdienst wird auf 100% erhöht. Das Gesamtpensum im Rechtsdienst wird ebenfalls um 20% angehoben.
302.01	Für 2014 sind keine Praktika mit Kostenfolge geplant
032	Kommunikationsdienst Minderaufwand 268'000 Der Rückgang des Nettoaufwandes ist vor allem auf den Wegfall der Kosten für den Jahrzehntbericht zurückzuführen. Es ist aber noch die Herausgabe einer Druckversion geplant und budgetiert. Auch der übrige Projektaufwand ist etwas tiefer als im 2013.
314.05 - 10	Es sind Projektausgaben für die Druckversion des Jahrzehntberichts, im Bereich der elektronischen Medien, Lokalradio/-fernsehen (gemäss Synodebeschluss) und die Vorarbeiten (Konzept) für eine Zeitung für kirchliche Mitarbeitende geplant. Weiter soll das bestehende Kommunikationsangebot laufend weiterentwickelt und wieder eine Adventsaktion realisiert werden.
035	Präsenz der Kirchen an Ausstellungen Die Ausgaben der Messebeteiligungen sind um 20'000 höher als im Vorjahr (gemäss Synodebeschluss 28.5.2013).
036	Kirchliche Medienarbeit / Publizistik
331.01	Das Budget der Ref. Medien wurde für 2014 auf Intervention mehrerer Mitgliedkirchen um 93'000 reduziert. Der Minderaufwand deckt den Mehraufwand für die

332.02 Planung der Zeitung für Kirchliche-Mitarbeitende in unserem Kirchengebiet.
Der KIKO-Beitrag an die Evang. Informationsstelle Kirchen steigt gemäss Budget-
eingabe und berechnet nach dem KIKO-Schlüssel für uns um rund 10'000.

061 Beiträge an Pfarrstellen

322.01 Durch die Pensenerhöhung der Regionalpfarrstellen um 125% durch den Kanton
erhöht sich das Spesentotal um rund 15'000.

062 Ordination, Beauftragungen

316.01 Es sind eine Ordination und 3 Beauftragungsfeiern geplant.
319.01 Liturgien etc. neu beim KomDi

090 Kirchenbund

331.01 Das Budget des SEK sieht gleich hohe Mitgliederbeiträge vor wie 2013.
331.02 Weil das Budget der CER noch nicht vorlag, stützt sich der Beitrag auf eine provi-
sorische Mitteilung der Geschäftsstelle.

1	Zentrale Dienste
----------	-------------------------

100 Zentrale Dienste

Der Minderaufwand gegenüber dem Vorjahr beträgt netto 24'000.

301.01 Die Stellendoppelbesetzung infolge langer Krankheitsabsenz entfällt im 2014; da-
her entsteht ein Minderertrag im Konto 431.01. Der Stellenplan des Bereichs Zent-
rale Dienste bleibt unverändert.

302.01 Neu 3 statt 2 Lernende, mehr Aufwand für Aushilfen am Empfang (Doppelbeset-
zung während allen Bürozeiten)

110 Informatik

Der Mehraufwand von rund 216'000 ist hauptsächlich auf den Abschreibungsauf-
wandes von 180'000 auf der IT-Ersatzbeschaffung zurückzuführen.

311.01 Nebst den üblichen Kosten für Wartung und Update-Gebühren sind folgende neue
Ausgaben für die Erweiterung von Programmen (Anpassung und Vereinfachung
von administrativen Abläufen, Optimierung von Schnittstellen) vorgesehen. Die
Betriebssoftware wird jedoch im Rahmen der Gesamterneuerung über den Investi-
tionskredit finanziert (separate Synodevorlage).

312.02 Der Unterhalt kann dank der Neubeschaffung auf tiefem Niveau gehalten werden.

312.03 Die Betriebskosten für Kopierer/Drucker waren im Budget 2013 mangels genauer
Kenntnisse zum Zeitpunkt der Budgetierung zu tief veranschlagt.

382.01 30% Abschreibungen auf der Ersatzbeschaffung abzüglich Vorfinanzierung.

120 Liegenschaft Altenbergstrasse 66

In dieser neuen Funktion wird der gesamte Aufwand und Ertrag der gemieteten
Liegenschaft budgetiert.

312.01 Nebst einem Pauschalbetrag von 3% der Erstbeschaffung (Mobiliar) sind gering-
fügige Ergänzungen gemäss den betrieblichen Erfordernissen budgetiert.

313.02 Betreffend Heizkosten fehlen uns noch die Erfahrungswerte. Eine Überprüfung der
Annahmen zum Budget 2013 hat ergeben, dass diese zu hoch waren.

313.03 Für den Reinigungsaufwand fehlten uns zur Zeit der Budgetierung 2013 verlässli-
che Angaben. Die getroffenen Annahmen waren zu tief.

313.04 Auch hier erweist sich die Budgetannahme 2013 als zu tief.

130 Bereichsübergreifender Aufwand und Ertrag

- 302.1 Es sind weiterhin interne Französischkurse und neu auch eine Schulung zum Thema Betriebskultur vorgesehen.
- 307.01 Neu ist für das ganze Haus eine Mitgliedschaft bei mobility mit fünf Benutzerkarten vorgesehen.
- 309.05 Die Kosten für die Anlaufstelle sexuelle Belästigung werden analog der Sozialberatung und den Beiträgen für die Kinderbetreuung neu in dieser Funktion verbucht.
- 310.02 Bei der Telefonie sind die Minderkosten im Haus der Kirche im Vergleich zu den dezentralen Standorten grösser als geplant (Budget 2013 zu hoch).

180 Liegenschaft Bürenstrasse 12

In dieser Funktion fallen ab 2014 keine Kosten mehr an.

2 Departement Diakonie, Seelsorge
--

Die Gesamtkosten netto sind rund 56'000 höher als im Budget 2013, hauptsächlich durch die geplante Erhöhung des Beitrages an die Rechtsberatungsstelle Menschen in Not (40'000)

200 Bereich Sozialdiakonie

Mehraufwand 46'000

- 302.01 Wegfall StV-Kosten für verlängerten Weiterbildungsurlaub.
- 304.01 Der Mehraufwand ergibt sich durch einmalige Einkaufsbeiträge in die Pensionskasse
- 309.01 Es ist eine Pensionierung und evtl. ein weiterer Wechsel geplant.
- 313.01 - 02 Die Miet- und Mietnebenkosten entfallen ab 2013 ganz, weil im Haus der Kirche keine interne Kostenzuweisung der Raumkosten mehr vorgenommen wird.
- 316.01 Unterstützung von Basisprojekten, Suizidprävention / Palliativcare und Entwicklung von Nachfolgeprojekten.
- 317.01 Rückgang: Wegfall der Projekte für Gesundheitsförderung und der Projektkosten RefModula für die Sozialdiakoninnen und -diakone
- 317.02 HBG: keine Auslandsreise, somit weniger Aufwand und weniger Einnahmen; der Nettoaufwand bleibt unverändert.
- 433.02 Rückgang: Wegfall Teilnehmerbeiträge Auslandsreise (siehe auch 317.02)

230 Regionale Eheberatungsstellen

- 322.01 Der Kantonsbeitrag 2013 wurde um 5'400 gekürzt. Die Weitergabe erfolgt im 2014 wobei der Synodalverband 50% der Kürzung trägt. Deshalb die Erhöhung unseres Beitrages auf 52'700. Der Mehraufwand wird durch Entnahme aus dem Bezirksfonds, resp. dem Hilfsfonds gedeckt.

250 Ausbildung sozialdiakonische Mitarbeitende

- 322.01 Aus dem Jura wurde kein sozialdiakonisches Praktikum angemeldet.
- 332.04 Der Mehraufwand ergibt sich aus der Erfahrung 2013 (Budget 2013 zu tief)

265 diakonie.ch

- 332.01 Die Nachfolgelösung Diakonieverband Schweiz wurde an der KIKO sistiert. Für 2014 sind deshalb keine Kosten budgetiert.

299 Diverse Beiträge

- 322.02 Laut Budgeteingabe des CSP ist der Beitrag unverändert, weil auch kein Teuerungsausgleich eingerechnet wird.

- 331.04 Erhöhung des Beitrags an die Rechtsberatungsstelle Menschen in Not(siehe separate Synodevorlage)
- 331.05 Weiterführung des Beitrages für drei Jahre wird mit separater Synodevorlage beantragt.

3 Departement Katechetik

Mehraufwand 30'000, Mehrertrag 28'000; per Saldo über den Gesamtaufwand des Departements ergibt dies einen Mehraufwand von lediglich 2'000

300 Bereich Katechetik

Mehraufwand von 37'000, hauptsächlich wegen den höher bewerteten Stellen der Dozentinnen und Dozenten

- 301.01 Der Mehraufwand entsteht durch die Neubewertung der Stellen (Umsetzung voraussichtlich auf Mitte Jahr).
- 314.01 Inserate für RefModula, die übrigen Kommunikationskosten werden beim Kommunikationsdienst budgetiert.
- 315.02 Minderaufwand durch den Wegfall der Anschaffungskosten für Themenkoffer
- 315.03 Die Reorganisation der Bibliothek im Haus der Kirche gilt als abgeschlossen.
- 317.01 Für Katechet/innen sind im 2014 zwei Konferenz vorgesehen, 2013 waren es 4.

301 Aus- und Weiterbildungskurse

- 317.01 Aufgrund aktuellerer Kostenkenntnisse beträgt der Aufwand für RefModula im 2014 89'000, für 2013 waren noch 115'000 vorgesehen. Für die andern Ausbildungsbereiche bleiben die Kosten insgesamt in etwa gleich hoch wie 2013.
- 317.06 Der Kurs IVP NMS wird alle 2 Jahre durchgeführt, nächstmals im 2015
- 433.01 Die Kurs- und Tagungsbeiträge werden neu vollständig als Einnahmen verbucht und fallen aufgrund neuester Erkenntnis höher aus als bisher.

325 MBR

Der Synodalrat hat beschlossen, den MBR-Beitrag auf CHF 20.00 pro Konfirmand festzusetzen (wie bisher).

- 302.01 Der Mehraufwand ist auf für StV-Kosten für die Bibliothek in Thun zurückzuführen, weil mehr Präsenz der Stelleninhaberin im Haus der Kirche in Bern gefordert ist.
- 312.01 Laufende Erneuerung Bibliothekseinrichtung Thun bis 2016.

330 Kind und Kirche

- 317.01 Schwankender Aufwand aufgrund des jährlich veränderten Angebotes.

340 Netzwerk Familienkirche

Der KIKO-Beitrag ist neu im Kto 359.332.03 (Kakoki, Betriebsbeitrag) enthalten.

359 Diverse Aus- und Weiterbildungsbeiträge

- 332.03 Neu inkl. Beitrag an Netzwerk Familien-Generationenkirche (KIKO-Beitrag)
- 332.07 Diese Budgetposition enthält einen einmaligen Beitrag an ein Regionales Konfirmationslager.
- 332.08 Statt im Bereich GB wird diese Position neu hier budgetiert. Die Höhe des Beitrags bleibt unverändert.

360 Französischsprachiger Unterricht

- 332.01 Der Beitrag an den Katechetik-Bereich der CER fällt aufgrund von der Neuausrichtung der Katechetik in der Westschweiz deutlich höher aus.

390 Beiträge an ehemalige Evangelische Schulen

332.01- 03 Beitrag pro Schule wird gemäss Synodebeschluss im Sommer 2013 von 3'000 auf 10'000 erhöht.

4 Departement Gemeindedienste und Bildung

Der Mehraufwand von rund 102'000 teilt sich auf verschiedene Positionen auf, zum Teil auch auf höhere Personalkosten.

400 Bereich Gemeindedienste und Bildung

Der Mehraufwand beträgt rund 114'000 und ist hauptsächlich auf Mehrkosten im Personalbereich zurückzuführen.

- 304.01 Mehraufwand durch Einkauf von Lohnerhöhungen in die Pensionskasse
- 309.02 Einmaliger Mehraufwand infolge Pensionierung einer Mitarbeiterin
- 312.01 Die Anschaffungen für das Ref. Forum werden nicht zentral sondern hier im zuständigen Bereich budgetiert (geringfügige Erneuerung von Mobiliar und Geräten).
- 313.01 Es verbleiben noch die Mietkosten für das Ref. Forum in der Länggasse.
- 314.01 Die Inserate im reformiert.ch werden nicht über den KomD abgewickelt. Der Aufwand liegt im bisherigen Rahmen.
- 317.01 Als neue Aufgaben sind vorgesehen: Behördenschulung Berater-Netz-Austauschtreffen, ein neues Kursmodul "Führungsinstrumente" und diverse Supportleistungen sowie ein Pilotprojekt "neue Handlungsfelder für Freiwillige". Die wegfallenden Projekte machen mehr aus als die neuen und führen in diesem Kontext zu einem Aufwandrückgang.
- 317.02 Mehraufwand von 28'000 für die BEA-Fachtagung, die Unterstützungen für den Kirchensonntag und den Einbezug des Beitrags an carpe deum in den Bereich (bisher separater Beitrag auf Gesuch GKG Bern).

470 Centre de Sornetan

331.01 Das Budget des Centre de Sornetan entspricht demjenigen für 2013. Veränderungen des Angebots beeinflussen unseren Beitrag kaum, da wir vor allem fixe Anteile an den Personalkosten übernehmen.

480 Beiträge Jugendarbeit

331.01 Der Beitrag an die Fachstelle mira wird neu im Bereich Katechetik budgetiert.
332.10 Der Beitrag an das Jugendprojekt carpe deum wird neu innerhalb des Bereichsbudgets Gemeindedienste und Bildung mit Kosten von 4'000 budgetiert.

499 Diverse Beiträge

332.04 Der Zusatzbeitrag von 15'000 an die oeku entfällt ab 2014
332.07 Der Beitrag an den sms-Adventskalender wird der Synode für eine weitere 3-Jahresperiode zum Beschluss unterbreitet (Beitragshöhe unverändert).

5 Departement Oekumene, Mission, Entwicklungszusammenarbeit

Mehraufwand netto 25'000

500 Bereich OeME/Migration

Der Mehraufwand des Bereichs beträgt netto nur 1'900.

- 301.01 Die Lohnsumme für Festangestellte ist leicht rückläufig, weil die Pensenverschiebung des Administrationsbereichs in den Bereich Zentrale Dienste im Laufe dieses Jahres umgesetzt und somit ab 2014 voll kostenwirksam wird.
- 302.01 Der Mehraufwand ist auf die Einrichtung einer Praktikumsstelle und eine leichte Erhöhung des Aufwandes für Aushilfen zurückzuführen.
- 308.01 Es sind weniger Dienstreisen vorgesehen (OeRK-Vollversammlung 2013 entfällt).
- 314.01 Leichte Erhöhung für die Publikation vice-versa und den Ratgeber für interreligiöse Begegnungen.
- 317.01 Mehraufwand von 19'000 für Veranstaltungen Tagungen, Kurse, insbesondere für die einmalige Evaluation des Kredits "Migrationskirchen" und für die Entwicklung eines neuen Angebots für junge Erwachsene.

560 Kontakte zu anderen Konfessionen

- 332.01 Der Beitrag an die KIKO für die Unterstützung von orthodoxen Kirchen entfällt ab 2014 (Beschluss KIKO).

570 Beiträge an internationale oekumenische Organisationen

- 332.01 Einmaliger Beitrag für die OeRK-Vollversammlung in Südkorea entfällt.

580 Beiträge an Hilfs- und Missionswerke

- 331.02 Zusätzlicher Beitrag von 10'000 für das 50 Jahre-Jubiläum an dm-échange et mission 2013 entfällt.

592 Beiträge Wahrung der Menschenrechte

- 332.02 Der Beitrag wird der Synode als separates Geschäft für die Verlängerung der Unterstützung um 3 Jahre zum Beschluss vorgelegt.

595 Beiträge Betreuung von Asylbewerbern/Flüchtlingen

- 331.02 Mit separater Vorlage wird der Synode eine Erhöhung des Beitrages von 30'000 auf 50'000 beantragt.
- 332.06 Oekumenische Nothilfe Solothurn: Dieser Beitrag wird neu statt im Bereich Sozialdiakonie im Bereich OeME-Migration budgetiert. Er ist im Antrag der Kleinen, neuen wiederkehrenden Kredite" für 2014 - 2016 enthalten.
- 332.07 Chor der Nationen: Auch hierzu wird ein Kleiner, neuer wiederkehrender Kredit für 2014- 2016 beantragt.

599 Diverse Beiträge

- 332.04 Dieser Beitrag war bisher im Konto 359.332.01 als Teil des jährlichen Budgetkredits "Verein Elternbildung" enthalten. Der Verein wurde aufgelöst und die Aufgaben von "isa - intercultura" übernommen. Deshalb wird der Beitrag unter den "Kleinen, neuen wiederkehrenden Kredit für 2014- 2016" neu beantragt.

6 Departement Theologie

Mehraufwand netto 95'000

600 Kirchlich-Theologische Schule Bern, KTS

Das Budget der KTS wird gemäss Vertrag vom Campus Muristalden erstellt. Die Mehrkosten sind darauf zurückzuführen, dass die Personalkosten durch die Übernahme eines Teils der Dozentinnen und Dozenten etwas höher ausfallen als geplant. Aus dem gleichen Grund sind auch die Personalversicherungsbeiträge höher. Bei den übrigen Löhnen und den Infrastrukturkosten ist der Aufwand dagegen deutlich tiefer. Der Gesamtaufwand liegt noch klar unter dem angestrebten Maximalbetrag von 400'000 pro Jahr.

601 Ahornweg

Wir gehen davon aus, dass die Liegenschaft ab 2014 wieder fest vermietet werden kann und einen Mietertrag von netto 30'000 abwerfen wird.

605 Bereich Theologie

Mehraufwand von netto 146'000

301.01 Es erfolgt eine Verschiebung von den übrigen Löhnen zu den Löhnen für Festangestellten als Auswirkung der Änderungen in der Stellenbewirtschaftung (definitive Bewilligung von bisher befristeten Teilzeitstellen). Hinzu kommen eine Projektstelle von 20% für zwei Jahre und einmalige Einkäufe in die Pensionskasse.

310.09 Kosten für die Gästebetreuung und die Durchführung einer Ringvorlesung "Bar-men" (theol. Erklärung SEK/Fakultät/Refbejuso)

311.01 Neu sind hier auch die Kosten für den Beauftragten "Prädikantendienst" enthalten.

314.01 Der Mehraufwand von 63'000 kommt durch folgende Positionen zustande: Anteile an den Kosten von Weiterbildung Schweiz für Broschüren und Inserate sowie an den Projektkosten für ein neues Grafik- und CI/CD-Konzeptprojekt. Hinzu kommen die Kosten für ein Projekt "Stadtakademie", die Publikation einer Ringvorlesung und eines Buches des Kompetenzzentrums Liturgik sowie die finanzielle Beteiligung am Kirchenklangfest Cantares.

317.01 Die Kosten für die Konferenz 500 Jahre Reformation im 2013 fallen weg; folgende Positionen bleiben bestehen: Pfarrkonferenz, Tagung Gemeinde gestalten, europ. Weiterbildungskongress, Kurs Leistungskompetenzen, Tagung Kompetenzzentrum Liturgik, Vorarbeiten zum Reformationsjubiläum.

412.01 Aufgrund der neuen Vereinbarung WB-Schweiz können wir keine Rückerstattungen mehr erwarten. Unsere Eigenkosten entsprechen in etwa unserem Schlüsselanteil an den Gesamtkosten.

606 Kurse und Beiträge Fachstelle Weiterbildung

Aufwand und Ertrag der Kurse sind aufgrund der neuen Planung beiderseits deutlich tiefer als in den früheren Jahren. Der Nettoaufwand für die eigenen Kurse sinkt um 14'000.

608 Französische Pfarrerfortbildung

331.01 Der eingesetzte Beitrag stützt sich auf die provisorische Budgetmitteilung der CER.

610 Praktisches Semester und Lernvikariat

Der Gesamtaufwand ist gegenüber 2013 wieder etwas gesunken. Die Zahl der Studierenden wurde so gut als möglich berücksichtigt, kann aber in Wirklichkeit von den getroffenen Annahmen abweichen.

615 Praktisches Semester und Lernvikariat französischsprachig

302.01 Es wurde kein Lernvikariat im Jura angemeldet.

650 Ausbildungsbeiträge KTS

Angesichts der geringen Schülerzahl an der KTS sind auch die Stipendiengesuche zurückgegangen..

655 Ausbildungsbeiträge Theologen

Bei den Theologen ist die Summe der ausgerichteten Stipendien tendenziell steigend. Deshalb wurden der Budgetbetrag für die Stipendien selbst, sowie die Einlagen und die Entnahmen aus dem Stipendienfonds erhöht. Wegen des hohen Fondsbestandes wurde allerdings die reglementarisch berechnete Einlage leicht herabgesetzt.

341.02 Das Kontingent für Doktorandenstipendien wird voraussichtlich voll ausgeschöpft. Der Aufwand von 100'000 entspricht dem reglementarisch zugesicherten Maximalbetrag.

660 Kirchenmusikschule Bern

Die Kosten sind nach angenommener Anzahl Studenten in den Kursen berechnet. Der Beitrag an die HKB erfolgt nach Vertrag, ist aber aufgrund der Anzahl Studierender deutlich tiefer als im Vorjahr.

699 Diverse Beiträge

331.01 Der Beitrag an die Beratungsstelle des Pfarrvereins wird der Synode für eine weitere 3-Jahresperiode zum Beschluss vorgelegt.

332.07 Für die WEKOT-Tätigkeiten wird neu ein Jahresbudget erstellt und jährlich neu ein Beitragsgesuch an die Kantonalkirchen gestellt. Weil der Jahresbedarf offenbar sehr stark schwankt, wird auf einen wiederkehrenden Kredit verzichtet. Für die weiteren Jahre rechnen wir mit einem durchschnittlichen Beitrag von 50'000.

9 Finanzen und Abgaben, Gwatt-Zentrum
--

900 Abgaben der Kirchgemeinden

400.01- 02 Die Abgabesätze bleiben unverändert. In den Budgetzahlen ist aber die Gewährung eines Rabattes von 1,0% vorgesehen (Minderertrag von 226'000).

910 Zinsen, Erträge aus Beteiligungen

355.01 Die Verzinsung der Fondsguthaben richtet sich nach den aktuellen Zinssätzen und dürfte demzufolge für 2014 leicht ansteigen.

451.01 Die neu getätigten Anlagen ergeben einen Zinsertrag, der rund 100'000 über den Vorjahren liegt. Auslaufende Anlagen werden zu den jeweils aktuellen Konditionen neu angelegt, falls der Liquiditätsbedarf dies zulässt.

935 Dienstleistungen Gwatt-Immobilien AG

Nach Abschluss des Gwatt-Verkaufs fallen voraussichtlich keine Kosten mehr an. Allfällige Steuerforderungen können über die verbleibende Rückstellung gebucht werden.

940 Baubeiträge an Kirchgemeinden SO

Der Budgetbetrag entspricht den Gesuchen und bereits erteilten Zusagen für Baubeiträge.

986 Nicht aufteilbarer Fondsverkehr

370.01 Die ordentliche (Minimal-)Einlage in den Hilfsfonds beträgt 10'000.

987 Neutrale Aufwendungen und Erträge

375.01 Weitere Einlagen drängen sich zurzeit nicht auf.