



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

JAHRESRECHNUNG 2012

<h1>JAHRESRECHNUNG 2012</h1>

Inhaltsverzeichnis	Seite
Einleitung, Anträge	2
Bestätigungsbericht der Kontrollstelle	13
Laufende Rechnung, Zusammenzug und Grafik	14
Artengliederung	16
Bestandesrechnung mit Eventualguthaben	19
Laufende Rechnung, detaillierte Aufstellung nach Bereichen und Funktionen	22
0 Behörden, Pfarrstellen, SEK, Medien	22
1 Zentrale Dienste	26
2 Diakonie, Seelsorge	28
3 Katechetik	32
4 Gemeindedienste und Bildung	35
5 Oekumene, Mission, Entwicklungszusammenarbeit.	38
6 Theologie, Kirchenmusik	41
9 Finanzen und Abgaben, Gwatt-Zentrum	47
Nachkredite.....	49
Investitionsrechnung	54
Sammelkredit.....	55
Fondsverkehr.....	56
Finanzausgleich.....	57
Kollekten	61

1. Übersicht über die Jahresrechnung 2012

Die Jahresrechnung 2012 schliesst wie folgt ab:

	Rechnung	Budget
Aufwand	25'282'543.60	25'538'700
Ertrag	25'816'637.85	25'555'090
Ertragsüberschuss	534'094.25	16'390

Gesamtergebnis gemäss Antrag an Synode (Ertragsüberschuss)	534'094.25
Ergebnis gemäss Voranschlag 2012 (Ertragsüberschuss)	-16'390.00
Anträge des Synodalrats, im Ergebnis enthalten:	
Einlage in Rückstellung "Informatikersatzbeschaffung"	600'000.00
Effektive Besserstellung in der Rechnung 2012	1'117'704.25

Der **Gesamtertrag** liegt um rund CHF 260'000 über dem Budget. Dies ist vor allem wegen Mehreinnahmen bei den Kurs- und Tagungsgeldern, bei den Abgaben von Kirchgemeinden und aus Versicherungsleistungen. Leider sind die Zinserträge erneut etwas tiefer ausgefallen als geplant.

Gesamtaufwand: Wir können wiederum feststellen, dass die zur Verfügung gestellten Mittel sehr sparsam eingesetzt werden. So ergibt sich beim Sachaufwand trotz einigen Nachkrediten insgesamt eine Budgetunterschreitung von CHF 510'000. Dies vor allem, weil der Aufwand für externe Aufträge tiefer ausfiel als vorgesehen, und weil beim Büromaterial und bei den Anschaffungen im Hinblick auf den Umzug in das Haus der Kirche Bestände abgebaut wurden. Sie werden zum Teil im 2013 wieder erhöht und verursachen in diesem Jahr einen entsprechenden Mehraufwand. Auch bei den Mietkosten ergab sich bereits ein leichter Rückgang gegenüber dem Vorjahr. Auch der **Personalaufwand** blieb rund CHF 244'000 unter dem Budget. Der Minderaufwand entstand vor allem dank tieferen Entschädigungen und Sitzungsgeldern, Einsparungen bei den Festanstellungen infolge von Vakanzen sowie tieferen Kosten bei der Weiterbildung. Um je rund CHF 100'000 tiefer lagen die **Beiträge an Gemeinden und regionale Aufgaben** und die **Beiträge an Private** für Stipendien und Kursbeiträge sowie bei den **Zinsen**, da mit steigendem Zinsniveau gerechnet worden war.

Weitere Kommentare zu den Abweichungen sind in den Abschnitten 2 und 3 zu finden.

Angesichts des guten Gesamtergebnisses **beantragt der Synodalrat**, folgende Rücklagen resp. Fondseinlagen zu tätigen:

CHF 600'000 als Vorfinanzierung für die Informatik-Ersatzbeschaffung. Die Informatik-Infrastrukturen müssen in der Regel alle fünf Jahre erneuert werden. Eine Zustands-Analyse hat gezeigt, dass die Ablösung, welche praktisch zum gleichen Zeitpunkt fällig geworden wäre wie der Umzug ins Haus der Kirche, um zwei Jahre verschoben werden kann. Um die Kapazitäten und die zu schonen und Risiken der beiden Grossprojekte zeitlich zu staffeln hat der Synodalrat beschlossen, die Informatik erst im Jahr 2014 zu erneuern. Mit der Bildung der Rücklage von CHF 600'000 kann rund die Hälfte der Beschaffungskosten vorfinanziert werden.

Der verbleibende Ertragsüberschuss von CHF 534'094.25 soll dem Eigenkapital zugewiesen werden. Dieses erhöht sich dadurch auf CHF 8'400'146.62.

Unter Berücksichtigung aller Einlagen und Entnahmen in/von Rückstellungen und Fonds und der übrigen, nicht geldwirksamen Buchungen, ergibt sich folgende **Berechnung des Mittelflusses**:

Cash flow-Berechnung 2012	
Ertragsüberschuss ausgewiesen	534'094.25
Ordentliche Abschreibungen (Aufwandarten 381 und 382)	7'078.70
Übrige Abschreibungen (383)	0.00
Wertberichtigungen (384)	714.10
Einlagen in Fonds / Rückstellungen (37)	1'157'610.90
Entnahmen aus Fonds / Rückstellungen (Ertragsart 47)	-290'012.50
Total Mittelzufluss aus der laufenden Rechnung (cash flow)	1'409'485.45
Ergebnis der Investitionsrechnung (Entnahme aus Rückstellung)	-2'089'997.25
Finanzierungsfehlbetrag Verwaltungsrechnung	-680'511.80

Der **Mittelzufluss aus der laufenden Rechnung** (cash flow). von **1,4 Mio. Franken** macht rund 5,5% (Vorjahr 12 %) des Gesamtertrages aus und kann gemessen am durchschnittlichen Investitionsbedarf als angemessen bezeichnet werden. Für das Projekt "Haus der Kirche" wurden im 2012 **Investitionsausgaben von rund 2,1 Mio** verbucht. Im 2012 entstand somit ein **Abbau von flüssigen Mitteln von rund CHF 680'000** (Finanzierungsfehlbetrag). Dank der Vorfinanzierung über Rückstellungen entsteht aber aus der Investition keine zusätzliche Belastung durch Abschreibungen. Für andere zu erwartende Herausforderungen bestehen namhafte Fonds und Rückstellungen sowie ein solides Eigenkapital. Auch die Liquidität konnte auf einem sehr hohen Niveau gehalten werden.

Der erneut sehr positive Rechnungsabschluss ist vor allem dank dem grossen Einsatz aller angestellten und ehrenamtlichen Mitarbeitenden, die mit viel Sorgfalt und Umsicht die Mittel planen und ausgeben, zu Stande gekommen.

2. Kommentar zur Artengliederung

30 Personalaufwand	Minderaufwand	244'000
--------------------	---------------	---------

Die Löhne des fest angestellten Personals (Kostenart 301) sind rund 86'000 tiefer als geplant. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die Stellenpunktreserve nicht voll ausgeschöpft werden musste und die Entschädigungen für a.o. Aufträge an Mitarbeitende ganz wegfielen. In einzelnen Bereichen entstanden wegen Personalwechselln und länger dauerenden Krankheitsfällen Mehrkosten, die aber durch Minderaufwand wegen Vakanzen kompensiert werden konnten. Zum Teil sind die Mehrkosten auch durch Versicherungsleistungen gedeckt. Leider sind die Weiterbildungsbudgets auch in diesem Jahr nur zu rund 56 % ausgeschöpft worden. Das ist teilweise auf die Vorbereitungen für den Umzug ins Haus der Kirche und eine Abwesenheitssperre in den Monaten November und Dezember zurückzuführen.

31 Sachaufwand	Minderaufwand	510'000
----------------	---------------	---------

Der Minderaufwand ist wiederum auf einen sehr sorgfältigen Umgang mit den verfügbaren Betriebsmitteln zurückzuführen. Im Hinblick auf den Umzug ins Haus der Kirche wurden beim Büromaterial und den Drucksachen die Bestände vermindert und auf Anschaffungen beim Mobiliar und diversen Einrichtungen bewusst verzichtet. Ein Teil der gemachten Einsparungen führt im 2013 zu Nachholbedarf. Zudem wurden bei den Honoraren nicht alle Budgetpositionen vollständig ausgeschöpft und die Kosten für die Kurs- und Tagungstätigkeiten konnten gegenüber dem Budget leicht

gesenkt werden. Demgegenüber entstanden für die Informationsarbeit und die Publikationen (Kostenart 314) Mehrkosten von rund CHF 110'000, vor allem für das Grossprojekt Jahrzehntbericht. Hierzu hat der Synodalrat ein Kostendach von CHF 370'000, verteilt auf die Jahre 2011 - 2013 beschlossen (Mehraufwand gegenüber dem Budget rund CHF 74'000).

32 Beiträge an Gemeinden/regionale Aufgaben	Minderaufwand	100'000
Etliche Beiträge sind im Berichtsjahr entfallen oder wurden nicht in vollem Umfang geltend gemacht (siehe Hinweise unter den betreffenden Funktionen)		

33 Beiträge Werke	Mehraufwand	118'000
Bei den gebundenen Beiträgen (331) ergibt sich ein Minderaufwand von rund 24'000. Bei den freien Beiträgen ergeben der Minderaufwand von 40'000 und der Mehraufwand für den Sammelkredit von 182'770 (bis 2012 nicht budgetiert) per Saldo einen Mehraufwand von 142'000. Verrechnet mit dem Minderaufwand bei den gebundenen Beiträgen verbleibt über den gesamten Bereich der Beiträge ein Mehraufwand von 118'000.		

34 Beiträge Private	Minderaufwand	100'000
Der Aufwand für Stipendien, Kursbeiträge und Unterstützungen kann im voraus nicht genau berechnet werden. Die grösste Abweichung ist bei den Beiträgen an die Teilnehmerinnen von Weiterbildungskursen für die Pfarrrschaft zu verzeichnen.		

35 Zinsen	Minderaufwand	17'000
Auf Grund des weiterhin tiefen Zinsniveaus fiel der Aufwand für die interne Verzinsung der Fondsguthaben deutlich tiefer aus als geplant.		

37 Einlagen Rückstellungen / Fonds	Mehraufwand	618'000
Die Rückstellung und Fondseinlagen enthalten einerseits die reglementarischen Einlagen für den Stipendienfonds, für den Erneuerungsfonds Sornetan und die Finanzierung der zugesicherten Baubeiträgen JU/SO und andererseits die beantragte Vorfinanzierung der Informatikersatzbeschaffung in Höhe von 600'000.		

38 Abschreibungen	Minderaufwand	2'000
Dank der Vorfinanzierung des Projekts Haus der Kirche fallen für diese Investition keine Abschreibungen an. Von den Druckern an den alten Standorten verbleibt ein Restbestand, der nach Möglichkeit verkauft werden soll, bis dann aber noch nach den geltenden Bestimmungen abgeschrieben werden muss.		

40 Leistungen KG	Mehrertrag	41'000
Die Budgetgenauigkeit beträgt 0,18 %.		

43 Entgelte / Rückerstattungen	Mehrertrag	177'000
Diverse Versicherungsleistungen (Kranken- und Unfalltaggelder, EO) und höhere Erträge aus Kursen, Tagungen und Kursgeldern haben diesen Mehrertrag verursacht. Zum Teil ist die Besserstellung auf den Wechsel zur Bruttoverbuchung zurückzuführen.		

45 Vermögenserträge	Minderertrag	9'000
Die Kapitalzinsen verharrten auf sehr tiefem Niveau.		

47 Entnahmen aus Rückstellungen	Mehrertrag	72'000
Die Entnahme aus dem Erneuerungsfonds des Centre de Sornetan für eine Renovation war zur Zeit der Budgetierung noch nicht bekannt.		

Der Vergleich der Aufwand- und Ertragsarten zeigt, dass rund 40,9 % der Mittel für den Personalaufwand eingesetzt wurden (Vorjahr 39,5 %). Die Beiträge an Gemeinden, kirchliche Werke und Institutionen sowie an Private (Stipendien und Kurssubventionen) blieben mit rund 33,1 % gegenüber dem Vorjahr unverändert. Dagegen ist der Anteil des Sachaufwandes von 15,8% auf 19% angestiegen. Zinsen, Abschreibungen und Fondseinlagen machen lediglich knapp 7% aus. Der

Synodalverband weist trotz geringfügigen Verschiebungen sehr ausgewogene Aufwandstruktur auf. Rund 7,8 Mio. Franken flossen auch 2012 direkt oder indirekt gemeinnützigen Werken und Institutionen zu. Damit haben die Reformierten Kirchen Bern-Jura-Solothurn einmal mehr bewiesen, dass sie für viele kirchliche und kirchennahe Institutionen ein sehr verlässlicher Partner sind.

3. Kommentar zu den wichtigsten Abweichungen nach Funktionen

020 Synode Minderaufwand 59'000 (netto)

Die Entschädigungen für die Synode und die Kommissionsarbeit der Synode sind etwas tiefer ausgefallen als geplant. Entsprechend geringer sind auch die Spesenrückerstattungen. Zudem sind auch die Kosten für die Rechnungsrevision tiefer als in früheren Jahren. Dank kürzeren Protokollen sind auch die Übersetzungshonorare tiefer ausgefallen.

030 Synodalrat Minderaufwand 182'000 (netto)

Die wichtigsten Abweichungen ergeben sich daraus, dass keine ausserordentlichen Aufträge an Synodalratsmitglieder und Mitarbeitende erteilt wurden, die Retraiten kostengünstiger gestaltet werden konnten und der freie Kredit des Synodalrats nur zu 14% beansprucht werden musste. Gleichzeitig sind auch die Organisations- und Umzugskosten für das Haus der Kirche etwas tiefer ausgefallen als geplant. Allerdings konnten die Kosten für die Reinigung an den alten Standorten noch nicht belastet werden und führen voraussichtlich im 2013 zu einer Budgetüberschreitung.

031 Kirchenkanzlei Minderaufwand 38'000 (netto)

Die Löhne der Festangestellten fielen durch die zeitliche Überschneidung von austretenden und eintretenden Mitarbeitenden höher aus als budgetiert. Wegen den erwähnten Personalwechseln wurde auch das Weiterbildungsbudget nicht ausgeschöpft. Bei der Beschaffung von Drucksachen und Büroinfrastruktur war man in Voraussicht auf den bevorstehenden Umzug sehr zurückhaltend. Die Raumkosten sind für alle Bereiche im Büropark im 2012 wegen gesenkter Mietzinsen und tieferer Nebenkosten geringer ausgefallen als geplant.

032 Kommunikation Mehraufwand 107'000 (netto)

Die Gesamtüberschreitung um 107'000 ergibt sich im wesentlichen aus den Mehrkosten für den Jahrzehntbericht und die Beiträge an die elektronischen Medien. Alle übrigen Kreditüberschreitungen wurden durch Einsparungen in andern Budgetpositionen kompensiert.

Der Minderaufwand bei den Honoraren ergibt sich aus einer Praxisänderung: Honorare werden wenn immer möglich den eigentlichen Projektkonten (032.314.01 ff.) zugewiesen. Mehrkosten entstanden beim Kreisschreiben wegen umfangreicheren Ausgaben und beim Tätigkeitsbericht durch die umfangreicheren Übersetzungsarbeiten. Wegen Verlagerung der Kapazitäten zum Jahrzehntbericht sind andere Projektkosten tiefer ausgefallen als geplant (Dokumentation unserer Kirche, Flyer-Ersatz, etc.).

Die Projektzeit für den Jahrzehntbericht läuft über vier Jahre und verursacht vor allem in den Jahren 2011- 2013 Kosten. Der Synodalrat ein Kostendach von 370'000 für das gesamte Projekt bewilligt, davon sind im 2012 153'000 angefallen. Im Budget waren lediglich 80'000 vorgesehen. Im 2013 verbleibt ein Restkredit von rund 200'000 (im Budget 2013 sind 226'000 vorgesehen). Das Konto Elektronische Medien für die Unterstützung von kirchlichen Radioprojekten erscheint 2012 erstmals in der Rechnung. Die Überschreitung begründet sich mit der ausserordentliche Zahlung von 30'000 an Radio Heimatklang. Damit wurde das Überleben der kirchlichen Sendungen ermöglicht. Für die weiteren Jahre hat die Synode einen Kredit von 70'000 bewilligt. Verschiedene, während dem Budgetprozess noch nicht bekannte Projekte, haben bei der Öffentlichkeitsarbeit (Kirchenmarketing) und bei der Printmedienproduktion zu einer Überschreitung von rund 36 % geführt. Der Kommunikationsdienst wurde jedoch angehalten, solche Mehrkosten durch Einsparungen in anderen Positionen zu kompensieren.

Unter Internetbearbeitung war ein (nicht planbares) Upgrade auf allen 50 Kirchgemeinde-Websites, die im Refbejuso-Verbund mitmachen, nötig. Die Weiterarbeit am Kommunikationskon-

zept musste verschoben und auf die Durchführung des Medienkurses verzichtet werden, weil die personellen Ressourcen durch den Jahrzehntbericht absorbiert wurden.

035 Präsenz an Ausstellungen Mehraufwand 32'000 (netto)

Das Standlayout der MariNatal wurde den Trau- und Taufbroschüren angepasst. Zudem musste für die BEA 2013 bereits Vorleistungen erbracht und bezahlt werden.

061 Beiträge an Pfarrstellen Minderaufwand 20'000 (netto)

Der Kredit für die Notfallseelsorge wurde nur zu 70 % beansprucht.

062 Ordination, Beauftragungen Minderaufwand 25'000 (netto)

Im Budget 2012 war die gesamte Zahl der erstmaligen Beauftragungsfeiern eingerechnet. Tatsächlich mussten mehrere Feiern auf 2013 verschoben werden.

090 Kirchenbund Minderaufwand 62'000 (netto)

Der Verwaltungskostenanteil musste geschätzt werden, weil das Budget des SEK bei Verabschiedung unseres Budgets durch den Synodalrat noch nicht vorlag.

099 Diverse Beiträge Minderaufwand 183'000 (netto) nicht budgetiert

Die Ausgaben zu Lasten des Sammelkredits des Synodalrats erreichten 2012 den fast gleichen Gesamtbetrag wie vor Jahresfrist, waren aber nach bisheriger Praxis nicht budgetiert.

100 Zentrale Dienste Minderaufwand 56'000 (netto)

Auf Grund von personellen Wechsels mit krankheitsbedingt länger dauernden Doppelbesetzungen sind bei den Löhnen für Festangestellte und bei der Personalrekrutierung Mehrkosten zu verzeichnen. Sie sind durch die Versicherungsleistungen teilweise gedeckt. Der Posten "Beiträge an Kinderbetreuung" (für alle Bereiche hier verbucht) wurde von weniger Eltern in Anspruch genommen als geplant. Im Hinblick auf den Umzug wurden Materialbestände reduziert und kaum Anschaffungen getätigt. Die wachsende elektronische Kommunikation lässt die Versandkosten kontinuierlich sinken. Die auslaufenden Leasingverträge der alten Kopierer/Drucker wurden im Hinblick auf die Neuanschaffung beim Umzug nicht mehr erneuert.

110 Informatik Mehraufwand 497'000 (netto)

Ohne die Bildung der Rückstellung von 600'000 für die Vorfinanzierung der Ersatzbeschaffung 2014 könnte hier ein Minderaufwand von 103'000 ausgewiesen werden. Die Reserve für Netzwerk- Provisorien während des Umzugs musste nicht beansprucht werden. Zudem konnte auf mehrere geplante Anschaffungen verzichtet werden und Reparaturkosten sind nicht in der befürchteten Höhe angefallen.

180 Liegenschaft Bürenstrasse 12 Minderaufwand 19'000 (netto)

Der Aufwand für diese Liegenschaft ist etwas tiefer als budgetiert. Vor allem ist der Mietzins aufgrund des gesunkenen Referenzzinssatzes zurück gegangen. Der Netto-Aufwand wird den Bereichen weiterverrechnet, die in diesem Gebäude untergebracht waren.

200 Sozial Diakonie Minderaufwand 66'000 (netto)

Die Sitzungstätigkeiten der Fachkommissionen haben im Berichtsjahr zugenommen. Die Löhne der Festangestellten liegen wegen einer vorübergehenden Pensenreduktion unter dem Budget. Die fehlende Kapazität wurde durch Aushilfen kompensiert, was zu einer Budgetüberschreitung bei den übrigen Löhnen führte. Bedingt durch neue Standorte ergab sich bei den Spesen der Gefängnisseelsorger ein gebundener Mehraufwand. Trotz aller geplanten und auch getätigten Grossverträge, blieben die Versandkosten um 4'250 unter dem Budgetbetrag. Nach Ablauf der Leasingdauer konnten zwei Kopierer günstig gekauft werden.

Da nicht alle geplanten Flugblätter und Broschüren realisiert wurden, entstand Minderaufwand beim Konto Informationsarbeit, Publikationen. Konto Projekte: Auf Grund fehlender personeller Ressourcen musste ein Projekt sistiert werden. Ausserdem konnte ein Förderprojekt für Behinderte kostengünstiger durchgeführt werden.

Sämtliche unter Konferenzen, Kurse, Tagungen vorgesehenen Anlässe wurden durchgeführt und verursachten weniger Aufwand als geplant. Obwohl alle geplanten Anlässe der Hörbehinderten-gemeinde durchgeführt wurden, weist der Posten Gottesdienste und Anlässe einen bedeutenden Minderaufwand aus, was auch zu tieferen Tagungsbeiträgen auf der Ertragsseite führte. Der Sachaufwand Gefängnisseelsorger/innen wurde neu aufgenommen und im ersten Jahr noch wenig beansprucht.

2012 suchten weit weniger Ratsuchende die Beratungsstelle EPF des Bereichs auf, weshalb nur 2/3 der vorgesehenen Mittel benötigt wurden. Entsprechend kleiner waren auch die freiwilligen Beiträge und Spenden EPF.

Im Hinblick auf den Wegzug von der Schwarztorstrasse mussten die Untermietverhältnisse gekündigt werden. Wegen teilweise vorzeitigem Wegzug entstanden Ausfälle bei den Einnahmen.

210 Behindertenseelsorge Jura	Minderaufwand	15'000 (netto)
-------------------------------	---------------	----------------

Der von der Neuenburger Kirche in Rechnung gestellte Aufwand ist um rund 15'000 tiefer als budgetiert.

250 Ausbildung Angestellte im sozialdiakonischen Dienst	Minderaufwand	39'000 (netto)
---	---------------	----------------

Es sind keine Gesuche für Beiträge an Studien- und Langzeitweiterbildungen und Diakonatspraktika eingegangen. Die Einlage in den Stipendienfonds entspricht 30'000 den reglementarischen Bestimmungen, die Entnahme richtet sich nach den ausgerichteten Stipendien in diesem Jahr.

299 Diverse Beiträge	Minderaufwand	23'000 (netto)
----------------------	---------------	----------------

Das Gwattlager für straffällige Jugendliche wurde dieses Jahr nicht durchgeführt. Der Synodarat hatte für 2011 bis 2013 einen Jahresbeitrag von 4'000 an die Diakonische Kommission für ökumenische Nothilfe zu Lasten des Bezirksfonds beschlossen (neuer Posten).

300 Katechetik	Minderaufwand	3'000 (netto)
-----------------------	---------------	---------------

Bei den Löhnen der Festangestellten ist der Mehraufwand auf einen Budgetierungsfehler zurückzuführen. Der Minderaufwand bei den Spesen erklärt sich durch tiefere Reisekosten weil ein Heimarbeitsplatz weggefallen ist. Das Weiterbildungskonto verzeichnet einen Mehraufwand von rund 3'200 für die Kostenbeteiligung an langen Weiterbildungen von zwei Mitarbeitenden. Für Personalrekrutierung war der Aufwand geringer, da "nur" eine Stelle neu zu besetzen war.

Die Honorare für externe Aufträge blieben unter dem Budget, weil eine zusätzlich vorgesehene Dozentin nicht im erwarteten Umfang eingesetzt wurde. Im Konto Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur rührt der Mehraufwand von ausserordentlichen Reparatur- und Ersatzkosten. Die Mietkosten blieben unter dem Budget, weil Parkplatzmiete wegfiel. Die Halbjahresprogramme und Konfirmationsurkunden konnten günstiger produziert werden als budgetiert.

Die Reorganisation der Bibliothek im Hinblick auf das Haus der Kirche wurde wesentlich aufwändiger als geplant. Es entstand deshalb Mehrbedarf (Erfassung sämtlicher Titel aller Bereiche).

Die Konferenzen wurden in diesem Jahr bereichsübergreifend durchgeführt und verursachten dadurch deutliche Mehrkosten, vor allem auch wegen deutlich höherer Teilnehmerzahlen. Wegen länger dauernden Krankheitsfällen stiegen die Versicherungsleistungen stark an.

301 Aus- und Weiterbildung	Minderaufwand	62'000 (netto)
----------------------------	---------------	----------------

In der Religionspädagogik fanden weniger Kurse statt als geplant. In der Katechetischen Ausbildung brauchte es wegen des neu festangestellten Dozenten weniger Dozierende auf Honorarbasis. Auf Grund der geringeren Gesamtanzahl Kurse sind nebst den Kosten auch die Kurs- und Tagungsbeiträge tiefer ausgefallen.

325 Medien- und Beratungsstellen	Minderaufwand	15'000 (netto)
----------------------------------	---------------	----------------

Die allg. Betriebskosten liegen im Rahmen der Vorjahre. Sie wurden zu hoch budgetiert. Auf Grund von Versicherungsleistungen weist das Ertragskonto einen nicht budgetierten Saldo aus.

3330 Kind und Kirche	Minderaufwand	8'000 (netto)
----------------------	---------------	---------------

Nicht alle geplanten Seminare und Tagungen konnten durchgeführt werden.

359 Div. Aus- und Weiterbildungsbeiträge	Minderaufwand	11'000 (netto)
--	---------------	----------------

Dieser Aufwand ist wegen sinkender Schülerzahlen tiefer als budgetiert.

400 Bereich GB	Minderaufwand	126'000 (netto)
-----------------------	---------------	-----------------

In dieser Funktion gibt es noch Abweichungen wegen dem nicht vollständig umgesetzten Wechsel zur Bruttoverbuchung.

Bei den übrigen Löhnen wurde das vorsorgliche Budget für Aushilfen (CHF 5'000) nicht benutzt. Verursacht durch weniger Dienstreisen wurden weniger Spesenentschädigungen geltend gemacht. Auch das Weiterbildungsbudget wurde einmal mehr nicht voll ausgeschöpft, zum Teil auch weil geplante Kurse wegen ungenügender Teilnehmerzahl nicht durchgeführt wurden. Zudem wurden weder vom Bereich noch von den Mitarbeitenden Coachings oder Supervisionen beansprucht. Durch eine nicht voraussehbare Vakanz sind Kosten bei der Personalrekrutierung entstanden, die nicht budgetiert waren.

Im Hinblick auf den Umzug wurden Bestände beim Büromaterial vermindert. Die Kosten für Kommunikation sinken, da sich der Trend zu vermehrtem E-Mail-Verkehr fortsetzt. Unter Anschaffungen Büroinfrastruktur fällt der Ersatz eines defekten Telefonapparats ins Gewicht.

Der Arbeitskredit Gemeinde-Entwicklung wurde massiv unterschritten: diverse Veranstaltungen verursachten tiefere Kosten als geplant; wenig Anlässe mussten abgesagt oder zurückgestellt werden. Der Mehraufwand des Arbeitskredits Gesellschaftsfragen wurde grösstenteils durch Mehrertrag (433.01) gedeckt. Der Kredit für die Kurse (400.317.03) war zu hoch veranschlagt, weil es sehr schwierig ist, für diesen Bereich eine exakte Prognose zu erstellen. Der Mehraufwand der Generationen-Kirche (400.317.04) ist mehrheitlich gedeckt durch entsprechenden Mehrertrag (400.432.01). Im Berichtsjahr wurde um keine Kursverbilligungen nachgefragt.

Der Mehrertrag aus Verkaufserlösen erklärt sich mit den grossen Schwankungen bei den Bestellungen von Büchern, DVDs, Broschüren, Handreichungen, etc. Die Kurs- und Tagungsbeiträge bewegen sich - trotz des Minderaufwandes (400.317.03) - im Rahmen des Voranschlags.

411 - 415 Pavillonweg 5 - 7

Die Überschüsse der Abrechnungen dieser zwei Liegenschaften werden in den Erneuerungsfonds Liegenschaften Finanzvermögen zurückgelegt.

450 Aus- und Weiterbildung	Minderaufwand	31'000 (netto)
----------------------------	---------------	----------------

Theologiekurse: Die Regionen Oberaargau und Thun haben ein kleineres kostengünstigeres Angebot ausgeschrieben. Unser WTB-Beitrag auf Grund des KIKO-Schlüssels ist um mehr als 18'000 günstiger ausgefallen.

480 Beiträge Jugendarbeit	Minderaufwand	25'000 (netto)
---------------------------	---------------	----------------

Ein ausserordentlicher Beitrag wurde für 2012 budgetiert, musste jedoch bereits im Vorjahr geleistet werden.

500 OeME-Migration	Minderaufwand	45'000 (netto)
---------------------------	---------------	----------------

Die Entschädigungen der Fachkommissionen wurden irrtümlicherweise zu tief veranschlagt. Wegen eines Todesfalls entstanden im Konto Übrige Löhne, eigene Honorare nicht geplante Zusatzkosten. Der vorsichtige Umgang mit Spesen schlägt sich in einer entsprechenden Budgetunterschreitung nieder. Einige Weiterbildungen waren günstiger als geplant oder kostenlos. Das Budget für Retraite und Supervision wurde durch die Eingliederung eines künstlerischen Prozesses als Teil der Retraite überschritten.

Weniger Papierversände und der bevorstehende Umzugs Ende Jahr führten zu tieferen Kosten für Büromaterial, Drucksachen und Versandkosten. Auslaufenden Leasingverträge wurden nicht mehr erneuert.

Zur Rubrik Informationsarbeit und Publikationen ist festzuhalten, dass die Zeitschrift vice-versa nur noch zwei- statt dreimal erscheint. Das Konto Oekum. Gäste und Delegationen ist im Voraus nur schwer zu budgetieren. Erfreulicherweise ist der Beitrag an die Gesamtkosten des Besuchs des Tansaniachors im Juni 2012 geringer ausgefallen als erwartet.

Der Mehraufwand bei Tagungen, Kurse, Veranstaltungen ist gedeckt durch entsprechend höhere Kurs- und Tagungsbeiträge (500.433.01). Unter Div. Rückerstattungen fallen die Vergütungen der

Theologischen Fakultät für Leistungen des Bereichs OM an (Honorar, Verpflegung). Neben den Beiträgen für die Tagungen gingen von den Schwesterkirchen namhafte Kostenbeiträge für Kampagnen ein.

580 Beiträge an Hilfs- und Missionswerke	Minderaufwand	8'000 (netto)
--	---------------	---------------

Der HEKS-Pflichtbeitrag infolge des neuen SEK-Verteilschlüssels, der uns erst nach der Budgetphase mitgeteilt wurde, höher aus als geplant.

590 Beiträge Diaspora Inland	Minderaufwand	5'000 (netto)
------------------------------	---------------	---------------

Bezüglich Heilstättenpastoration Davos waren 2012 keine Leistungen für Berner Kurgäste fällig.

600 Kirchlich-Theologische Schule Bern	Minderaufwand	5'000 (netto)
--	---------------	---------------

Wegen zeitlicher Überschneidung der Nachfolge in der KTS-Leitung wurde das Budget der Löhne Festangestellte überschritten. Beim übrigen Personalaufwand fielen Kosten für Pensionierungen bisheriger Lehrkräfte an. Die einmaligen Mehrkosten für den Übergang an den Campus Muristalden (vertraglich vereinbart) konnten durch Minderaufwendungen in andern Positionen kompensiert werden.

605 Bereich Theologie	Minderaufwand	10'000 (netto)
------------------------------	---------------	----------------

Der Posten Löhne Festangestellte wurde zusätzlich belastet durch ausserordentliche Leistungen für Überzeit und Ferienentschädigung beim Wechsel in der Leitung der Pfarrerweiterbildung. Nicht voraussehbare Nachzahlungen haben bei den Personalversicherungsbeiträgen einen Mehraufwand verursacht. Für einen unvorhergesehenen Personalabgang musste eine Nachfolge gesucht werden.

Beim Büromaterial und den Drucksachen gab es weniger Aufwand infolge des geplanten Umzugs. Bei den Versandkosten waren Grossversände geplant, die nicht ausgeführt wurden. Auch der Kredit für Honorare, externe Aufträge wurde lediglich zu 72 % beansprucht. Insbesondere wurden hier auf Grund der veränderten Strategieentwicklung Projekte betreffend Personalentwicklung Pfarrerschaft nicht durchgeführt.

Mehrkosten entstanden hingegen für die Konferenzen, da diese neu bereichsübergreifend durchgeführt wurden, was viel höhere Teilnehmerzahlen zur Folge hatte.

606 Fachstelle Weiterbildung	Minderaufwand	111'000 (netto)
------------------------------	---------------	-----------------

Die Weiterbildungskurse waren sehr gefragt und erzeugten einen Mehraufwand von 26 %, welcher aber durch Mehrertrag gedeckt ist (606.433.01). Die Fort- und Weiterbildungsbeiträge wurden zu rund 80 % beansprucht. Eine CAS-Weiterbildung in Alters- und Krankenheimseelsorge konnte nicht stattfinden.

610 Prakt. Semester Lernvikariat	Minderaufwand	157'000 (netto)
----------------------------------	---------------	-----------------

Gestützt auf den neuen Vertrag über die praktische Ausbildung wurde das Verrechnungssystem mit der KOPTA neu geregelt. Ab diesem Jahr erfolgen alle Zahlungen über die Drittmittelstelle der Universität, welche Ende Jahr eine Gesamtabrechnung erstellt. Wegen Problemen in den internen Abläufen konnte diese nicht unserer Kontierung entsprechend abgeliefert werden. Bei den Personalkosten stimmen deshalb die Zuweisungen nicht mit dem Budget überein. In den Konten 610.300.01 bis 610.302.03 entstand insgesamt eine Unterschreitung von rund 37'000. Diese ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die Entschädigungen an die Lehrpfarrerinnen und Lehrpfarrer erst im Januar 2013 zum ersten Mal ausbezahlt werden (budgetiert waren 40'000; Synodebeschluss im Dezember 2011).

Der Mehraufwand für das Kompetenzzentrum Liturgik ist auf eine Defizitdeckung für das Vorjahr zurückzuführen (Nachkreditbeschluss des Synodalarats vom 22.3.2012).

Die vielen Budgetunterschreitungen bei den Betriebskosten sind vor allem auf tiefere Teilnehmerzahlen bei den Studienveranstaltungen zurückzuführen.

615 Prakt. Semester und Lernvikariat Jura	Minderaufwand	6'000 (netto)
---	---------------	---------------

Es wurde kein Lernvikariat mit Kostenfolge absolviert.

620 Ordination

Diese Funktion ist neu in der Gruppe 062 angesiedelt, zusammen mit den Beauftragungsfeiern.

650 Ausbildungsbeiträge KTS

Nur rund die Hälfte des budgetierten Betrages für Stipendien wurde beansprucht (Schüler).

655 Ausbildungsbeiträge Theologen Minderaufwand 29'000 (netto)

Der auch 2012 wieder hohe Bedarf an Stipendien für Theologiestudenten wird durch die Entnahme aus dem Stipendienfonds gedeckt. Für Austausch- sowie interreligiöse Stipendien sind keine Gesuche eingegangen.

660 Kirchenmusikschule Minderaufwand 44'000 (netto)

Scheinbar verzeichnete die Hochschule der Künste eine kleinere Anzahl Kirchenmusikstudentinnen und -studenten als budgetiert.

9 Finanzen und Abgaben, Gwatt-Zentrum

900 Abgaben der Kirchgemeinden Mehrertrag 33'000 (netto)

Dank den exakten Grundlagen (Steuern Vorjahre) ist es möglich, die Abgaben der Berner Gemeinden zuverlässig zu berechnen. Hingegen wurde die Schätzung betreffend Solothurner Gemeinden ungenau getroffen. Der Mehrertrag macht rund 33'000 aus.

910 Zinsen, etc. Minderaufwand 27'000 Minderertrag 13'000

Auf Grund des andauernd tiefen Zinsniveaus sind Zinsaufwand und -ertrag geringer als geplant.

935 Liegenschaft Gwatt

Für die Abklärungen betr. Altlasten entstand vorläufig nur sehr geringer Aufwand. Die entstandenen Netto-Kosten werden durch Entnahme aus dem Hilfsfonds gedeckt.

940 Baubeiträge Solothurn/Jura

Der Aufwand betrifft sowohl die ausbezahlten wie auch die zugesagten aber noch nicht abgerechneten Beiträge. Letztere werden als Rückstellung erfasst.

4. Nachkredite (vollständige Liste siehe separate Tabelle Seite 50 - 53)

Der Synodalrat hat in seiner Kompetenz die Nachkredite bis CHF 1'500.00 im Gesamtbetrag von CHF 37'002.52 (Vorjahr CHF 33'972.08) bewilligt. Diese sind nicht in der Nachkredittabelle aufgeführt. Die Nachkredite für gebundene Mehrausgaben betragen CHF 429'436 waren (Vorjahr CHF 330'169.75). Der hat der Synodalrat für die Budgetüberschreitungen kleiner als 10 % resp. kleiner als CHF 20'000.00 Nachkredite im Gesamtbetrag von CHF 95'325 (Vorjahr CHF 11'462.75) und zu Lasten des Sammelkredits Beiträge von total CHF 182'770.00 bewilligt.

In die Kompetenz der Synode fallen Nachkredite im Gesamtbetrag von CHF 1'047'494.95 (Vorjahr CHF 1'495'620.75). Davon entfallen CHF 600'000 auf die Bildung einer Rückstellungen für die Informatik-Ersatzbeschaffung 2014. Somit fallen Nachkredit von total CHF 447'494.95 (Vorjahr 245'620.75) in die Kompetenz der Synode. Die Angaben zu den einzelnen Nachkrediten können in der Nachkredittabelle ab Seite 50 nachgelesen werden.

5. Investitionsrechnung

Über die Investitionsrechnung wurden die Ausgaben für das Projekt Haus der Kirche im Gesamtbetrag von CHF 2'089'997.25 verbucht. Die Finanzierung erfolgt durch Entnahme aus der Rückstellung, die per Ende 2012 noch rund CHF 611'000 beträgt. Dank der Vorfinanzierung fallen auch in diesem Jahr keine neuen Abschreibungen auf dieser Investition an. Eine Abrechnung über den Gesamtkredit erfolgt voraussichtlich an der Wintersynode 2013.

Direkt in der Bilanz aktiviert wurde die Übernahme von zwei Druckgeräten, die aus dem laufenden Leasingvertrag ausgekauft werden mussten. Sie werden mit 30% des Restwertes abgeschrieben.

6. Bestandesrechnung

Die Bilanzsituation hat sich in diesem Jahr sehr stabil geblieben. Die Summe der **Aktiven** liegt lediglich um rund CHF 200'000 höher als vor einem Jahr. Dank dem positiven Cash flow konnte die Investition Haus der Kirche zu zwei Dritteln aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt und der restliche Bedarf aus den Bankguthaben beglichen werden. Die Liquidität ist damit nahezu unverändert geblieben. Die **Flüssigen Mittel** haben um CHF 100'000 zugenommen, während die **Bankguthaben** um rund CHF 800'000 gesunken sind. Gleichzeitig haben auch die Postcheckguthaben um gut CHF 900'000 zugenommen. Ein Grossteil der gesparten Geldmittel ist zur Zeit in Form von Festgeldanlagen bilanziert. Gegenwärtig werden die Möglichkeiten für differenzierte Anlagen geprüft, eine entsprechende Strategie hat der Synodalrat bereits festgelegt.

Die **Darlehen** haben gemäss den jeweiligen Rückzahlungsverpflichtungen um CHF 26'100 abgenommen. Bei den Kapitalanlagen und Beteiligungen mussten die Anteile an der Oekum. Entwicklungsgenossenschaft geringfügig abgewertet werden.

Die **Sachgüter** erscheinen zum Jahresende mit einem Bilanzwert von CHF 16'519. Es handelt sich dabei um zwei Drucker aus einer Leasingablösung, die nach Möglichkeit verkauft werden sollen. Alle übrigen Sachwerte sind nur noch mit dem Erinnerungswert von CHF 4.00. Der Bilanzwert der Liegenschaft Altenbergstrasse wurde auf CHF 1.00 abgeschrieben. Der Buchwert der EDV-Anlage ist ebenfalls vollständig abgeschrieben.

Die **Passiven** sind grösstenteils unverändert geblieben. Das **Fremdkapital** ist vor allem wegen der Entnahme aus Rückstellungen für das Haus der Kirche zurückgegangen. Bei den **Kreditoren** ist eine vorübergehende Zunahme eingetreten, weil der Bestand an offenen Rechnungen auf Ende Jahr aus verschiedenen Gründen kurzfristig angestiegen ist (fehlende Abrechnungen von Beitragsempfängern). Die **Rückstellungen** haben per Saldo um rund CHF 1,0 Mio. abgenommen (Finanzierung Haus der Kirche; neue Zuweisung für die Vorfinanzierung der Informatik-Ersatzbeschaffung 2014).

Der Synodalrat ist froh, dass die Synode in den vergangenen Jahren bereit war, für ungedeckte Rentenleistungen, Sanierungsmassnahmen der Pensionskassen usw. unter der Rubrik **Arbeitsberreserve** eine Rückstellung zu bilden. Die Synode hat mit dem Budget 2012 beschlossen, eine weitere Einlage von CHF 300'000 zu buchen. Die Reserve beträgt nun rund 2,8 Mio. Franken. Der Grosse Rat wird in der Junisession die Änderung des Pensionskassengesetzes beraten. Danach wird hoffentlich klarer sein, mit welchen Zusatzbelastungen Arbeitgeber und Arbeitnehmer beim Übergang zum Beitragsprimat und zur langfristigen Sicherung von annähernd gleichen Renten wie im bisherigen System rechnen müssen. Zur Zeit gehen wir davon aus, dass die bestehende Rückstellung ausreichen wird. Deshalb wird keine weitere Zuweisung beantragt.

Die Rückstellung als Vorfinanzierung für das **Haus der Kirche** wurde in den vergangenen Jahren in Höhe des bewilligten Kredites gespeist. Da wir davon ausgehen, dass der Kredit zur Deckung der Gesamtkosten ausreichen wird, besteht kein Anlass für weitere Zuweisungen. Das Projekt ist realisiert und zu rund 80% bezahlt. Die Rückstellung beträgt noch rund CHF 600'000.

Bei den **Spezialfinanzierungen** und **Fonds** gibt es zwar eine Reihe von Einlagen und Entnahmen gestützt auf die geltenden Reglemente. Per Saldo liegt der Gesamtbestand praktisch auf gleicher Höhe wie im Vorjahr.

Wird die Jahresrechnung gemäss Antrag des Synodalrates verabschiedet, beträgt das **Eigenkapital** neu rund CHF 8,4 Mio. und der **Hilfsfonds** CHF 8,5 Mio. Die Höhe des Eigenkapitals entspricht somit rund 32% der Bilanzsumme resp. 36 % der jährlichen Abgaben der Kirchgemeinden und bildet eine solide Basis für die kommenden Jahre. Der Synodalrat ist überzeugt, dass diese Eigenkapitalbasis angemessen und nötig ist. Die finanziellen Herausforderungen werden nicht von Jahr zu Jahr grösser die Aufgaben komplexer. Nebst der ungewissen Entwicklung der Mitgliederzahlen

und der wirtschaftlichen Entwicklung (Kirchensteuern) und der geplanten Änderungen in der Pensionskasse stehen auch neue Aufgaben im Raum (z.B. die Realisierung eines Sonderkurses für die Sicherung des Nachwuchses im Pfarramt).

Übersicht über die finanziellen Reserven der Reformierten Kirchen Bern-Jura-Solothurn:

	<u>Bestand 1.1.2012</u>	<u>Zuwachs</u>	<u>Bestand 31.12.2012</u>
Spezialfinanzierungen und Fonds	10'512'232.80	-48'611.50	10'463'621.30
Eigenkapital	7'866'052.37	534'094.25	8'400'146.62
Total Reserven	18'378'285.17	485'482.75	18'863'767.92

7. Finanzausgleich

Im Finanzausgleich wurden CHF 2'393'873.90 eingenommen. Davon wurden rund 1,6 Mio. im direkten Finanzausgleich an die finanzschwachen Kirchgemeinden ausbezahlt. Als Folge von guten Rechnungsabschlüssen kam es in vielen Fällen wiederum zu Kürzungen der theoretisch berechneten Beiträge. Rund 595'000 wurden dem Fonds des indirekten Finanzausgleichs zugewiesen. 2012 wurden aus diesem Fonds Baubeiträge von insgesamt über 1,54 Mio. ausbezahlt (Vorjahr rund 930'000). Die Summe der zugesicherten, aber noch nicht ausbezahlten Beiträge sank von 1,95 Mio. auf 1,1 Mio. Als Folge davon sank auch der Bestand der Bankguthaben um rund CHF 820'000.

Im Jahr 2012 betragen die Wertschriftenverluste CHF 1'250. Über die Gesamtrechnung des Finanzausgleichs entstand eine Aufwandüberschuss von CHF 10'922.71. Das Eigenkapital beträgt demnach noch CHF 3'609.66, das Grundkapital 1,875 Mio. Das Fondsvermögen und die zugesicherten Beiträge sind durch die Flüssigen Mittel und die ausgewiesenen Anlagewerte gedeckt.

8. Anträge

Der Synodalarat beantragt der Synode,

1. die in ihre Zuständigkeit fallenden Nachkredite im Betrag von CHF 447'494.95 gutzuheissen,
2. eine Rückstellung von CHF 600'000 als Vorfinanzierung für die Informatik-Ersatzbeschaffung 2014 zu bilden,
3. den verbleibenden Ertragsüberschuss von CHF 534'094.25 dem Eigenkapital zuzuführen,
4. die Jahresrechnung 2012 in der vorliegenden Fassung gutzuheissen,
5. die Abrechnung des Finanzausgleichs der Kirchgemeinden zur Kenntnis zu nehmen.

Bern, im März 2013

Namens des Synodalrates

Der Departementsleiter Zentrale Dienste:

Hans Ulrich Krebs

Der Finanzverwalter:

Willy Oppliger



An die Synode des
 Evang.-ref. Synodalverbandes
 Bern-Jura-Solothurn
 Altenbergstrasse 66
 3013 Bern

Bericht zur Jahresrechnung 2012

Auftragsgemäss haben wir die Jahresrechnung des Evang.-ref. Synodalverbandes Bern-Jura-Solothurn, bestehend aus Bestandesrechnung und Verwaltungsrechnung für das am 31. Dezember abgeschlossene Rechnungsjahr 2012 geprüft.

Der Synodalrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Er ist auch für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember abgeschlossene Rechnungsjahr 2012 den gesetzlichen Vorschriften.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung mit Aktiven und Passiven von Fr. 26'181'726.93 und einem Ertragsüberschuss von Fr. 534'094.25 zu genehmigen.

Urtenen-Schönbühl, 28. März 2013

ROD
 Treuhandgesellschaft des
 Schweizerischen Gemeindeverbandes AG

Roger Wyss
 Mandatsleiter

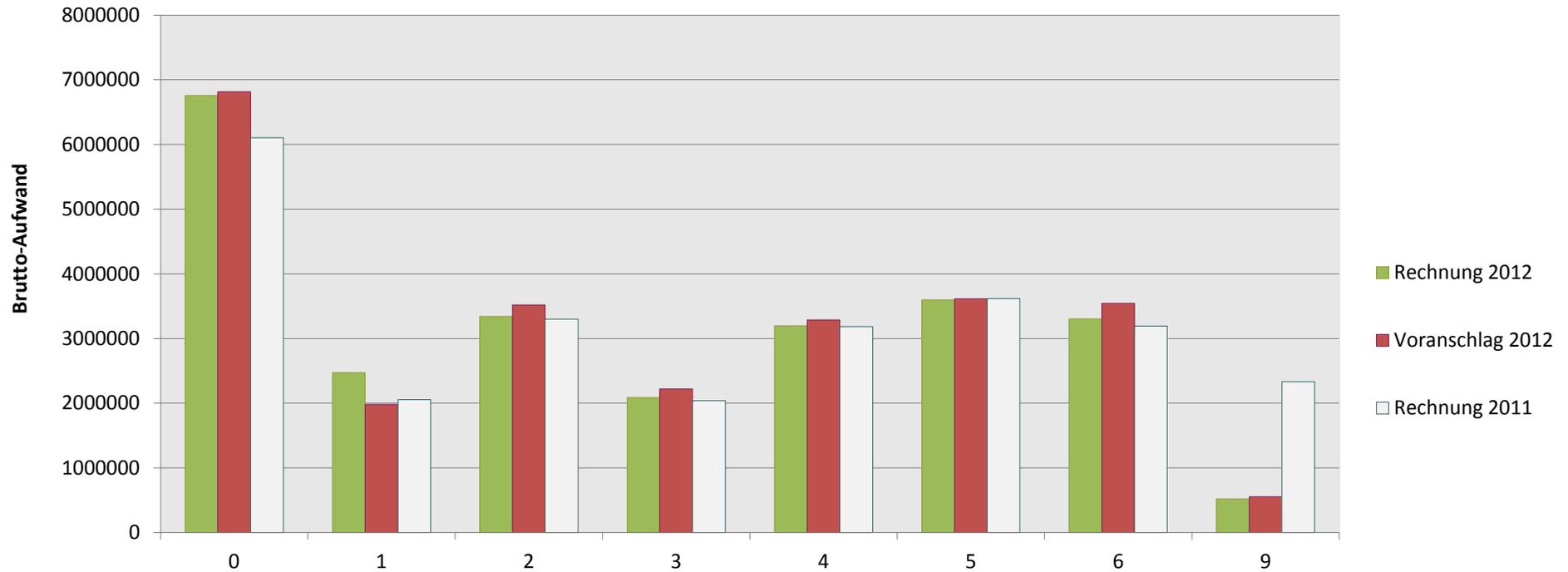
Dario Rupp



ZUSAMMENZUG

	RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
LAUFENDE RECHNUNG	25'282'543.60	25'816'637.85	25'538'700.00	25'555'090.00	25'819'958.10	26'873'545.74
ERTRAGSÜBERSCHUSS	534'094.25		16'390.00		1'053'587.64	
0 BEHOERDEN, PFARRSTELLEN, SEK, MEDIEN	6'757'823.20	96'212.40	6'816'000.00	101'530.00	6'105'802.90	100'421.20
NETTO AUFWAND		6'661'610.80		6'714'470.00		6'005'381.70
1 ZENTRALE DIENSTE	2'474'523.95	333'739.65	1'979'000.00	283'800.00	2'053'671.39	273'243.55
NETTO AUFWAND		2'140'784.30		1'695'200.00		1'780'427.84
2 DIAKONIE, SEELSORGE	3'339'787.09	527'676.30	3'521'150.00	556'600.00	3'299'003.53	545'647.00
NETTO AUFWAND		2'812'110.79		2'964'550.00		2'753'356.53
3 KATECHETIK	2'088'568.67	278'327.60	2'222'350.00	300'600.00	2'037'006.00	300'818.45
NETTO AUFWAND		1'810'241.07		1'921'750.00		1'736'187.55
4 KIRCHE UND GESELLSCHAFT	3'197'656.12	262'136.20	3'288'800.00	173'000.00	3'184'045.05	266'355.85
NETTO AUFWAND		2'935'519.92		3'115'800.00		2'917'689.20
5 OEKUMENE, MISSION, ENTWICKLUNGSZUSAMMENARBEIT	3'599'424.47	623'639.74	3'614'300.00	587'650.00	3'617'784.55	687'195.48
NETTO AUFWAND		2'975'784.73		3'026'650.00		2'930'589.07
6 THEOLOGIE, KIRCHENMUSIK	3'302'463.95	731'442.40	3'542'400.00	606'850.00	3'190'518.18	629'810.35
NETTO AUFWAND		2'571'021.55		2'935'550.00		2'560'707.83
9 FINANZEN UND ABGABEN, GWATT-ZENTRUM	522'296.15	22'963'463.56	554'700.00	22'945'060.00	2'332'126.50	24'070'053.86
NETTO ERTRAG	22'441'167.41		22'390'360.00		21'737'927.36	

Aufwand pro Aufgabenbereich im Vergleich



0 Behörden, Pfarrstellen, Kirchenbund, Medien
1 Zentrale Dienste
2 Diakonie, Seelsorge
3 Katechetik

4 Gemeindedienste und Bildung
5 Ökumene, Mission, Entwicklungszusammarb.
6 Theologie, Kirchenmusik
9 Finanzen/Abgaben, Gwatt-Zentrum

ARTENGLIEDERUNG

	RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
LAUFENDE RECHNUNG	25'282'543.60	25'816'637.85	25'538'700.00	25'555'090.00	26'873'545.74	26'873'545.74
ERTRAGSÜBERSCHUSS	534'094.25		16'390.00			
3 AUFWAND	25'282'543.60		25'538'700.00		26'873'545.74	
30 Personalaufwand	10'361'881.27		10'605'100.00		10'197'800.20	
300 Besoldungen, Entschädigungen Synode, Synodalarat, Kommissionen	881'297.35		916'100.00		887'972.00	
301 Löhne Personal	6'772'747.05		6'859'400.00		6'523'063.45	
302 Übrige Löhne. eigene Honorare	733'722.00		712'400.00		734'582.05	
303 Sozialversicherungsbeiträge AHV//ALV//IV//EO	622'694.60		634'750.00		615'225.90	
304 Personalversicherungsbeiträge	790'424.65		796'700.00		856'501.35	
305 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	137'856.85		137'800.00		135'149.85	
307 Spesenentschädigungen	225'858.37		248'750.00		216'281.70	
308 Weiterbildung, Rente, Supervision	127'518.60		227'100.00		148'991.35	
309 Übriger Personalaufwand	69'761.80		72'100.00		80'032.55	
31 Sachaufwand	4'802'632.88		5'312'250.00		4'074'821.35	
310 Allg. Verwaltungs- und Betriebsaufwand, Drucksachen	349'307.92		460'900.00		386'736.35	
311 Externe Aufträge, Delegationen	810'999.50		895'600.00		459'718.25	
312 Büroinfrastruktur	69'058.35		180'200.00		93'590.40	
313 Raumkosten	887'380.35		915'600.00		900'972.05	
314 Informationsarbeit, Publikationen	900'743.47		789'100.00		640'240.40	
315 Bibliothek, Dokumentation, Literatur	82'855.69		79'800.00		85'780.30	
316 Veranstaltungen, Projekte, Aktionen	321'800.75		355'000.00		268'054.65	
317 Kurse, Seminare, Tagungen	1'342'218.95		1'559'050.00		1'211'267.00	
319 Übriger Sachaufwand	38'267.90		77'000.00		28'461.95	
32 Beiträge an Gemeinden/Regionale Aufgaben	838'133.35		938'200.00		915'793.15	
321 Beiträge an Gemeindeaufgaben	151'391.40		181'000.00		225'053.05	
322 Wiederkehrende Beiträge an regionale Aufgaben	686'741.95		757'200.00		690'740.10	
33 Beiträge an Werke und Institutionen	6'923'021.60		6'805'000.00		6'907'107.15	
331 Gebundene Beiträge	5'178'914.85		5'202'600.00		5'181'556.25	
332 Freie Beiträge	1'744'106.75		1'602'400.00		1'725'550.90	

ARTENGLIEDERUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
34	Beiträge an Private	601'567.35		701'500.00		654'467.35	
341	Stipendien	311'038.00		337'000.00		311'466.15	
342	Kursbeiträge	273'109.40		339'500.00		303'620.85	
343	Unterstützungen	17'419.95		25'000.00		39'380.35	
35	Passivzinsen	12'864.60		30'600.00		15'129.85	
355	Zinsen auf Fondsguthaben	12'652.65		30'000.00		14'814.40	
356	Zinsen auf Sonderrechnungen	211.95		600.00		315.45	
36	Durchlaufposten	366'000.00		361'800.00		358'200.00	
360	Durchlaufposten	366'000.00		361'800.00		358'200.00	
37	Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rückstellungen	1'157'610.90		539'000.00		2'287'590.15	
370	Einlagen in Fonds	834'500.35		229'200.00		587'590.15	
375	Einlagen in Rückstellungen	323'110.55		309'800.00		1'700'000.00	
38	Abschreibungen, Rechnungsausgleich	7'792.80		10'000.00		1'238'054.49	
381	Abschreibungen Liegenschaften					9'519.20	
382	Abschreibungen EDV-Anlage	7'078.70				51'382.00	
383	Übrige Abschreibungen					119'889.60	
384	Wertberichtigungen	714.10		10'000.00		3'676.05	
389	Ertragsüberschuss					1'053'587.64	
39	Interne Verrechnungen	211'038.85		235'250.00		224'582.05	
390	Verrechneter Aufwand/Ertrag	211'038.85		235'250.00		224'582.05	
4	ERTRAG		25'816'637.85		25'555'090.00		26'873'545.74
40	Leistungen von Kirchgemeinden und Verbandskirchen		23'240'726.04		23'199'960.00		23'915'699.30
400	Abgaben von Kirchgemeinden		22'884'354.00		22'851'960.00		23'534'504.00
401	Kollekten von Kirchgemeinden		111'562.04		105'000.00		129'245.30
402	Beiträge von Kirchgemeinden		171'810.00		170'000.00		175'950.00
405	Beiträge von Verbandskirchen		73'000.00		73'000.00		76'000.00

ARTENGLIEDERUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
41	Beiträge von Bund, Kanton, Kirchen		627'640.45		626'540.00		623'287.10
411	Kantonsbeiträge		402'976.00		400'000.00		402'976.00
412	Beiträge Kantonalkirchen		65'356.40		60'000.00		62'126.65
413	Beiträge anderer Kirchen		159'308.05		166'540.00		158'184.45
43	Entgelte, Rückerstattungen		963'692.60		786'640.00		1'224'466.43
431	Gebühren, Kostenanteile, Rückerstattungen		283'671.85		202'090.00		258'014.95
432	Verkaufserlöse		26'794.80		12'700.00		20'692.38
433	Kurs-, Tagungs- und Schulgelder		641'055.50		554'350.00		562'942.55
436	Neutrale Rückerstattungen						350'000.00
439	Diverse Entgelte		12'170.45		17'500.00		32'816.55
45	Vermögenserträge		117'527.41		126'800.00		119'684.56
451	Zinsen auf Bank- und PC-Guthaben		34'654.55		48'000.00		40'184.67
453	Zinsen auf Vorschüssen und Darlehen		6'696.60		4'800.00		5'291.50
455	Liegenschaftserträge		73'692.35		71'800.00		71'658.85
456	Erträge aus Beteiligungen		2'483.91		2'200.00		2'549.54
46	Durchlaufposten		366'000.00		361'800.00		374'400.00
460	Durchlaufposten		366'000.00		361'800.00		374'400.00
47	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Rückstellungen		290'012.50		218'100.00		391'426.30
470	Fondsentnahmen		281'764.50		218'100.00		283'650.50
471	Entnahmen aus übrigen Spezialfinanzierungen		4'000.00				
475	Auflösung von Rückstellungen		4'248.00				107'775.80
49	Interne Verrechnungen		211'038.85		235'250.00		224'582.05
490	Verrechneter Aufwand/Ertrag		211'038.85		235'250.00		224'582.05

BESTANDESRECHNUNG

		BESTAND 01.01.2012	ZUWACHS	ABGANG	BESTAND 31.12.2012
	AKTIVEN	25'974'118.98	70'216'289.38	70'008'681.43	26'181'726.93
10	FINANZVERMÖGEN	25'974'118.98	70'216'289.38	70'008'681.43	26'181'726.93
100	Flüssige Mittel	14'681'971.71	36'203'981.23	36'101'330.41	14'784'622.53
1000	Barbestand	8'083.65	64'378.65	68'579.30	3'883.00
1010	Postcheckguthaben	294'067.68	2'408'106.83	1'477'976.50	1'224'198.01
1020	Banken	14'379'820.38	33'731'495.75	34'554'774.61	13'556'541.52
110	Guthaben	10'568'130.22	33'950'367.90	33'795'874.27	10'722'623.85
1110	Abrechnungskonten	24'429.87	319'196.75	16'252.07	327'374.55
1150	Debitoren/Vorschüsse	543'700.35	23'631'171.15	23'779'622.20	395'249.30
1170	Festgeldanlagen	10'000'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
120	Darlehen	242'105.00	2'200.00	28'300.00	216'005.00
1200	Ausbildungsdarlehen	32'105.00		2'750.00	29'355.00
1250	Übrige Darlehen	210'000.00	2'200.00	25'550.00	186'650.00
130	Kapitalanlagen, Beteiligungen	406'524.10		714.10	405'810.00
1310	Anteilscheine	13'760.00			13'760.00
1350	Beteiligungen				
	- Oekum. Entwicklungsgenossenschaft	122'089.20		714.10	121'375.10
	- Gwatt Immobilien AG	100'000.00			100'000.00
1380	Liegenschaften (Finanzvermögen)				
	- Liegenschaft Gwatt	1.00			1.00
	- Studentenwohnheim Pavillonweg 5	170'672.90			170'672.90
	- Liegenschaft Pavillonweg 7	1.00			1.00
140	Sachgüter	4.00	23'593.70	7'078.70	16'519.00
1400	Liegenschaften (Verwaltungsvermögen)				
	- Stockwerk Bürenstrasse 12	1.00			1.00
	- Stockwerk Ahornweg 2	1.00			1.00
	- Liegenschaft Altenbergstrasse 66	1.00			1.00
1450	EDV-Anlage	1.00	23'593.70	7'078.70	16'516.00

BESTANDESRECHNUNG

		BESTAND 01.01.2012	ZUWACHS	ABGANG	BESTAND 31.12.2012
160	Rechnungsabgrenzungen	75'383.95	36'146.55	75'383.95	36'146.55
1600	Transitorische Aktiven	75'383.95	36'146.55	75'383.95	36'146.55
	PASSIVEN	25'974'118.98	51'853'411.09	51'645'803.14	26'181'726.93
20	FREMDKAPITAL	7'595'833.81	51'072'163.84	51'350'038.64	7'317'959.01
200	Laufende Verpflichtungen	1'272'266.56	49'879'844.49	49'017'128.34	2'134'982.71
2000	Kreditoren	1'016'932.25	19'884'488.95	19'015'426.50	1'885'994.70
2010	Kontokorrente, Guthaben Dritter	84'480.82	11'023.50	8'101.40	87'402.92
2020	Legate	51'103.57	127.75		51'231.32
2050	Durchlaufkonto	6'315.60	29'438'322.25	29'439'164.65	5'473.20
2090	Übrige Laufende Verpflichtungen	13'932.12	12'700.70	9'713.20	16'919.62
2100	Verbindliche Kollekten	99'502.20	498'385.99	509'927.24	87'960.95
2110	Unverbindliche Kollekten		34'795.35	34'795.35	
250	Rechnungsabgrenzung	238'665.05	137'962.75	238'665.05	137'962.75
2500	Transitorische Passiven	238'665.05	137'962.75	238'665.05	137'962.75
270	Rückstellungen	6'084'902.20	1'054'356.60	2'094'245.25	5'045'013.55
	- Baubeiträge an Kirchgemeinden JU/SO	87'500.00	21'556.60		109'056.60
	- Eheberatungsstellen	3'600.00	7'800.00		11'400.00
	- Arbeitgeberreserve für ungedeckte Rentenleistungen	2'511'947.15	300'000.00	1'189.00	2'810'758.15
	- Betriebsdefizit Centre de Sornetan	53'510.60			53'510.60
	- Informatikmittel		600'000.00		600'000.00
	- Grundstück Gwatt	676'674.50			676'674.50
	- "Haus der Kirche"	2'701'085.50		2'089'997.25	611'088.25
	- Adressverwaltung AV	3'059.00		3'059.00	
	- Haus der Kirche, Gestaltung Personalbereich	14'820.10			14'820.10
	- Projekt Archiv	32'705.35			32'705.35
	- Haus der Kirche, Umzugskosten		125'000.00		125'000.00

BESTANDESRECHNUNG

		BESTAND 01.01.2012	ZUWACHS	ABGANG	BESTAND 31.12.2012
28	SPEZIALFINANZIERUNGEN	10'512'232.80	247'153.00	295'764.50	10'463'621.30
280	Spezialfinanzierung	10'512'232.80	247'153.00	295'764.50	10'463'621.30
2800	Fonds				
	- Hilfsfonds	8'522'942.55	20'653.70	23'026.50	8'520'569.75
	- Stipendienfonds	714'081.55	115'892.60	190'738.00	639'236.15
	- Fonds Seelsorger-Ausbildung	9'245.65	23.40		9'269.05
	- Bezirkssynodefonds	346'094.15	423.85	14'000.00	332'518.00
	- Erneuerungsfonds Sornetan	425'396.30	75'531.75	68'000.00	432'928.05
	- Fonds für bikulturelle Beratung EPF	101'882.45	127.35		102'009.80
	- Erneuerungsfonds Liegenschaften FV	392'590.15	34'500.35		427'090.50
29	EIGENKAPITAL	7'866'052.37			8'400'146.62
290	Eigenkapital	7'866'052.37	534'094.25		8'400'146.62
2900.01	Bestand Vorjahr	7'866'052.37			7'866'052.37
2900.02	Überschuss Rechnungsjahr		534'094.25		534'094.25

EVENTUALGUTHABEN

Fr. 1'075'000.-- grundpfändlich sichergestellter Baubeitrag an die Heimstätte Sornetan (Beschluss Synode Dezember 1990 und Fr. 1'200'000.-- grundpfändlich sichergestellter Baubeitrag an die Erweiterung Sornetan (Beschluss Synode Mai 2001). Beide Baubeiträge sind rückzahlbar, falls die Heimstätte verkauft oder dem heutigen Betriebszweck entfremdet wird (Beschluss Synode Dezember 1990).

EVENTUALVERPFLICHTUNGEN

Per Bilanzstichtag bestanden keine Eventualverpflichtungen.

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	25'282'543.60	25'816'637.85	25'538'700.00	25'555'090.00	25'819'958.10	26'873'545.74
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	534'094.25		16'390.00		1'053'587.64	
0	BEHOERDEN, PFARRSTELLEN, SEK, MEDIEN	6'757'823.20	96'212.40	6'816'000.00	101'530.00	6'105'802.90	100'421.20
020	Synode	243'060.90		301'900.00		284'789.85	
020.300.01	Entschädigung Synodale	75'658.00		90'000.00		84'065.20	
020.300.02	Entschädigung Protokollführung	15'332.25		14'000.00		21'467.20	
020.300.03	Entschädigung Büro, Synodekommissionen	21'047.50		25'000.00		21'180.00	
020.300.04	Entschädigung Büro GPK/FIKO	5'068.20		10'000.00		5'038.05	
020.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'408.80		1'500.00		1'723.15	
020.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	398.05		800.00		461.60	
020.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	43.30		100.00		58.95	
020.307.01	Spesenentschädigung Synodale	39'396.70		50'000.00		44'614.90	
020.307.02	Spesenentschädigung Synodekommissionen	6'057.40		11'000.00		5'914.00	
020.310.01	Druck Protokolle	18'019.05		18'000.00		22'657.15	
020.311.01	Externe Aufträge	17'652.60		30'000.00		32'574.70	
020.311.02	Dolmetscher- und Weibeldienst	16'722.15		18'200.00		16'867.45	
020.311.03	Rechnungsprüfung	14'877.80		20'000.00		14'741.55	
020.317.01	Schulung von Synodalen					2'675.95	
020.319.01	Übriger Sachaufwand	1'115.60		1'300.00		750.00	
020.319.02	Präsidialkredit	263.50		2'000.00			
020.390.01	Verrechneter Aufwand Sekretariat	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
030	Synodalrat	1'608'117.90		1'790'000.00		1'246'499.65	
030.300.01	Löhne Synodalräte	724'664.45		727'000.00		721'788.20	
030.300.03	Entschädigung Kommissionen			1'000.00		261.10	
030.300.04	Entschädigung a.o. Aufträge Synodalräte			10'000.00			
030.301.02	Stellenpunktereserve	207'555.40		250'000.00		138'811.55	
030.302.01	Entschädigung a.o. Aufträge gesamtkirchl. Mitarbeiter/innen			30'000.00			
030.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	43'787.65		45'400.00		47'921.20	
030.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	12'751.90		12'300.00		13'120.15	
030.304.01	Personalversicherungsbeiträge	64'972.85		69'500.00		99'039.90	
030.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	12'909.40		12'500.00		13'457.40	
030.307.01	Spesenentschädigungen Synodalrat	45'494.60		43'000.00		42'447.60	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
030.307.02	Spesenentschädigungen Kommissionen			100.00			
030.308.01	Weiterbildung	270.00		7'700.00		2'013.75	
030.308.02	Retraiten und SR-Anlässe	5'885.35		16'000.00		8'257.20	
030.310.01	Bürokostenpauschale	34'920.00		34'000.00		34'240.00	
030.311.01	Externe Aufträge	153'545.10		171'000.00		93'734.30	
030.311.02	Delegationen	4'172.45		2'000.00		759.25	
030.311.03	Haus der Kirche: Organisations- und Umzugskosten	256'525.25		280'000.00			
030.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	27'361.80		34'500.00		17'998.00	
030.319.01	Freier Kredit Synodalrat	4'301.70		30'000.00		6'650.05	
030.319.02	Freier Kredit Genderfragen	9'000.00		14'000.00		6'000.00	
031	Kirchenkanzlei	1'397'750.35	10'052.95	1'426'700.00	12'000.00	1'336'723.10	10'316.00
031.301.01	Löhne Festangestellte	999'253.30		967'500.00		939'978.70	
031.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	25'371.05		45'000.00		4'549.20	
031.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	65'075.00		64'300.00		59'845.45	
031.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	18'492.65		17'200.00		16'109.55	
031.304.01	Personalversicherungsbeiträge	104'434.90		100'300.00		118'781.90	
031.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	18'134.90		18'300.00		16'649.00	
031.307.01	Spesenentschädigungen	3'938.55		4'700.00		7'101.95	
031.308.01	Weiterbildung	4'306.40		13'200.00		3'101.75	
031.308.02	Retraite, Supervision	1'013.00		4'000.00		2'435.70	
031.309.01	Personalrekrutierung	3'717.80		4'000.00		17'506.45	
031.309.02	Übriger Personalaufwand	5'542.05		5'500.00		1'676.55	
031.310.01	Büromaterial, Papier	12'846.15		18'000.00		15'870.50	
031.310.02	Gebühren Kommunikation	5'615.90		4'500.00		4'418.45	
031.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren	13'942.65		13'000.00		16'903.95	
031.310.04	Diverse Drucksachen	14'652.60		20'000.00		5'576.05	
031.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	389.45		300.00		200.20	
031.311.01	Honorare externe Aufträge	4'875.65		12'000.00		1'506.60	
031.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	476.10		2'500.00		1'387.45	
031.312.02	Unterhalt, Leasing, Büroinfrastruktur	15'372.80		23'000.00		18'904.70	
031.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	6'057.50		6'200.00		6'547.20	
031.315.02	Fachliteratur, Dokumentation	2'163.15		3'000.00		1'100.90	
031.319.01	Übriger Sachaufwand	778.80		800.00		570.90	
031.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten	71'300.00		79'400.00		76'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
031.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung						257.00
031.431.09	Diverse Rückerstattungen		52.95		2'000.00		59.00
031.490.01	Verrechneter Aufwand IKK, Sekretariat Synode		10'000.00		10'000.00		10'000.00
032	Kommunikationsdienst	724'757.35	14'051.00	621'000.00	17'000.00	465'631.25	19'216.20
032.311.01	Honorare externe Aufträge	5'367.50		20'000.00		17'702.35	
032.314.01	Kreisschreiben, Newsletter	97'545.40		90'000.00		64'972.25	
032.314.02	Tätigkeitsbericht	51'971.30		48'000.00		49'302.95	
032.314.03	Dokumentation unserer Kirche	9'139.50		36'000.00			
032.314.04	Gemeinschaftsversand	31'055.75		30'000.00		39'376.85	
032.314.05	Jahrzehntbericht	153'803.55		80'000.00		6'065.50	
032.314.06	Elektronische Medien	52'800.00		25'000.00			
032.314.07	Öffentlichkeitsarbeit	119'870.60		79'000.00		116'925.30	
032.314.09	Printmedienproduktion	53'921.55		38'000.00		37'520.85	
032.314.10	Internetbearbeitung	90'095.95		77'000.00		64'768.35	
032.316.01	PR, Öffentlichkeitsarbeit	56'328.55		55'000.00		55'014.95	
032.316.02	Kommunikationskonzept	2'853.70		40'000.00		10'965.00	
032.317.01	Medienkurs	4.00		3'000.00		3'016.90	
032.431.02	Gemeinschaftsversand		4'175.00		2'500.00		7'295.00
032.431.09	Diverse Rückerstattungen		2'816.00				64.00
032.433.01	Teilnehmerbeiträge Medienkurs				2'500.00		1'812.20
032.490.01	Verrechneter Aufwand, Gemeinschaftsversand		7'060.00		12'000.00		10'045.00
035	Präsenz der Kirchen an Ausstellungen	205'066.75	43'720.00	170'000.00	40'530.00	173'420.95	43'580.00
035.316.01	Projektkosten Messebeteiligungen	205'066.75		170'000.00		173'420.95	
035.402.01	Beiträge Kirchengemeinden		8'190.00		5'000.00		8'050.00
035.413.01	Beiträge röm.-kath. Kirche		35'190.00		35'190.00		35'190.00
035.431.01	Beiträge Dritter		340.00		340.00		340.00
036	Kirchliche Medienarbeit, Publizistik	726'495.25	20'000.00	727'000.00	20'000.00	738'947.25	20'000.00
036.322.01	Redaktion Vie Protestante	28'300.00		28'300.00		28'300.00	
036.331.01	Reformierte Medien	519'920.00		519'900.00		533'331.00	
036.331.02	Office protestant des médias OPM	100'117.25		100'200.00		95'680.05	
036.332.01	"Reformiert" für Menschen mit Sehbehinderung	5'111.00		5'500.00		5'225.20	
036.332.02	Evang. Informationsstelle Kirchen, Sekten, Religionen	23'047.00		23'100.00		23'084.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
036.332.04	Telebilingue; Betriebsbeitrag	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
036.332.06	Ökum. Arbeitsgruppe für Messe und Projekte					3'327.00	
036.413.01	Beitrag CSJ an CER		20'000.00		20'000.00		20'000.00
050	Rekurskommission	5'001.70		3'000.00			
050.300.01	Entschädigung Kommission	4'997.00		3'000.00			
50.305.01	Versicherungsbeiträge, Unfall, Taggeld, Haftpflicht	4.70					
060	Gemeindeeigene Pfarrstellen	9'428.00		11'000.00		9'062.65	
060.311.01	Amtseinzetzungen	9'428.00		8'000.00		9'062.65	
060.321.01	Beiträge			3'000.00			
061	Beiträge an Pfarrstellen	93'533.60	8'388.45	117'000.00	12'000.00	91'729.80	7'309.00
061.322.01	Regionalpfarrstellen	53'588.60		60'000.00		56'925.00	
061.331.01	Notfallseelsorge	39'945.00		57'000.00		34'804.80	
061.413.01	Beiträge IKK-Kirchen		8'388.45		12'000.00		7'309.00
062	Ordination, Beauftragungen	35'234.40		60'000.00			
062.302.01	Entschädigungen			200.00			
062.316.01	Ordination und Beauftragungsfeiern	33'794.40		58'000.00			
062.319.01	Übriger Sachaufwand	1'440.00		1'800.00			
090	Kirchenbund	1'524'964.00		1'586'700.00		1'573'655.40	
090.307.01	Spesen Abgeordnete	6'716.00		10'000.00		8'660.00	
090.331.01	Verwaltungskostenanteil	1'481'534.00		1'540'000.00		1'531'101.00	
090.331.02	Kirchenkonferenzen	36'714.00		36'700.00		33'894.40	
099	Diverse Beiträge, Sammelkredit	184'413.00		1'700.00		185'343.00	
099.332.01	Jahrbuch für Kirchenrecht	1'643.00		1'700.00		1'643.00	
099.332.02	Sammelkredit	182'770.00				183'700.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1	ZENTRALE DIENSTE	2'474'523.95	333'739.65	1'979'000.00	283'800.00	2'053'671.39	273'243.55
100	Bereich Zentrale Dienste	1'265'379.40	152'533.25	1'254'400.00	85'800.00	1'319'309.59	81'851.05
100.301.01	Löhne Festangestellte	866'344.15		840'000.00		831'881.70	
100.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	46'074.85		54'500.00		50'581.35	
100.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	58'354.05		54'500.00		55'148.30	
100.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	16'347.95		14'500.00		14'759.30	
100.304.01	Personalversicherungsbeiträge	101'055.70		86'700.00		99'474.65	
100.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	16'830.90		15'500.00		14'937.70	
100.307.01	Spesenentschädigungen	952.90		1'000.00		1'074.20	
100.308.01	Weiterbildung	8'207.70		14'000.00		2'502.40	
100.308.02	Retraite, Supervision	1'016.50		2'500.00			
100.309.01	Personalrekrutierung	7'981.65		2'000.00		5'442.75	
100.309.02	Übriger Personalaufwand	3'534.80		3'000.00		1'579.10	
100.309.03	Betriebsexterne Sozialberatung	368.55		2'500.00		2'316.60	
100.309.04	Beiträge an Kinderbetreuung	21'677.80		25'000.00		26'417.35	
100.310.01	Büromaterial, Papier	1'995.80		4'500.00		3'551.85	
100.310.02	Gebühren Kommunikation	7'764.85		8'000.00		7'611.15	
100.310.03	Versandkosten	6'694.20		6'500.00		1'959.34	
100.310.04	Gebühren Bank, PC	2'489.00		2'500.00		2'830.05	
100.310.05	Diverse Drucksachen	11'421.95		16'000.00		16'717.70	
100.310.06	Sachversicherungen	5'360.60		6'000.00		5'473.00	
100.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	726.35		700.00		584.90	
100.311.01	Honorare externe Aufträge	3'422.70		3'000.00		90'849.60	
100.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	909.75		1'000.00		3'928.65	
100.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	2'799.75		7'000.00		2'738.70	
100.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	99.90		100.00		25.00	
100.315.02	Fachliteratur, Dokumentation	326.50		1'800.00		1'049.30	
100.319.01	Übriger Sachaufwand	3'826.70		4'500.00		2'677.90	
100.332.01	Mitgliedschaften	940.00		1'000.00		860.00	
100.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten	67'853.85		75'600.00		72'337.05	
100.390.02	Verrechneter Aufwand Verwaltung			500.00			
100.400.01	Gemeinden für Führung Finanzausgleich		65'000.00		65'000.00		65'000.00
100.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		70'739.60		4'000.00		948.60
100.431.09	Diverse Rückerstattungen		5'258.00		7'800.00		7'114.00

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
100.432.01	Verkauf Publikationen und Rödel		6'896.60		5'000.00		3'804.80
100.439.01	Diverse Entgelte		2'064.05		1'500.00		2'383.65
100.490.01	Verrechneter Aufwand		2'575.00		2'500.00		2'600.00
110	Informatik	1'035'040.25	11'552.55	535'600.00	9'000.00	553'424.75	10'455.45
110.301.01	Löhne Festangestellte	170'224.60		170'700.00		167'152.05	
110.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'849.60		10'900.00		10'654.10	
110.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	3'064.00		2'900.00		2'841.80	
110.304.01	Personalversicherungsbeiträge	15'893.35		16'500.00		15'928.90	
110.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	3'230.40		3'100.00		3'185.20	
110.307.01	Spesenentschädigungen	456.40		2'000.00		661.20	
110.308.01	Weiterbildung	961.80		2'200.00		216.00	
110.308.02	Schulung Personal	56.90		5'000.00		43.15	
110.310.01	Verbrauchsmaterial	1'426.70		1'000.00		51.85	
110.310.03	Betriebskosten Netzwerk	41'951.05		67'500.00		41'757.00	
110.310.04	Versicherung	2'487.75		3'000.00		2'487.75	
110.311.01	Externe Aufträge, Support	148'732.00		164'000.00		110'722.95	
110.312.01	Anschaffungen Hard- und Software, Installationen	8'592.10		42'700.00		4'130.05	
110.312.02	Unterhalt, Reparaturen	2'106.05		25'000.00		4'533.45	
110.313.01	Raumkosten	13'404.00		13'500.00		13'404.00	
110.313.02	Nebenkosten	4'247.55		4'600.00		4'098.40	
110.315.01	Fachliteratur	277.30		1'000.00		285.30	
110.370.01	Einlage in Rückstellungen	600'000.00					
110.382.01	Abschreibung	7'078.70				51'382.00	
110.383.01	Übrige Abschreibungen					119'889.60	
110.431.02	Erlös aus EDV-Dienstleistungen		4'529.50		4'000.00		4'749.00
110.431.09	Diverse Rückerstattungen		7'023.05		5'000.00		5'706.45
120	Liegenschaft Altenbergstrasse 66	4'450.45					
120.313.03	Reinigung	4'450.45					
180	Liegenschaft Bürenstrasse 12	169'653.85	169'653.85	189'000.00	189'000.00	180'937.05	180'937.05
180.302.01	Löhne Reinigungspersonal			500.00			
180.313.01	Miete	91'491.00		98'000.00		95'196.00	
180.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	57'685.60		61'500.00		58'575.95	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
180.313.03	Betriebskosten Stockwerkeigentum	20'477.25		27'000.00		27'005.10	
180.313.04	Unterhalt Büroräume			2'000.00		160.00	
180.490.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten		169'653.85		189'000.00		180'937.05
2	DIAKONIE, SEELSORGE	3'339'787.09	527'676.30	3'521'150.00	556'600.00	3'299'003.53	545'647.00
200	Bereich Sozial Diakonie	1'748'351.34	80'943.80	1'858'150.00	124'800.00	1'728'530.93	124'421.00
200.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	4'492.40		2'400.00		3'473.90	
200.301.01	Löhne Festangestellte	1'006'045.95		1'029'500.00		1'035'106.95	
200.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	12'949.85		3'400.00		9'693.85	
200.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	64'464.75		64'800.00		65'424.70	
200.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	18'233.05		17'300.00		17'468.25	
200.304.01	Personalversicherungsbeiträge	105'850.15		111'800.00		113'555.50	
200.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	19'085.70		18'800.00		19'210.70	
200.307.01	Spesenentschädigungen	10'825.70		12'000.00		11'641.50	
200.307.02	Reisespesen Gefängnisseelsorger	20'252.05		11'000.00		14'175.15	
200.308.01	Weiterbildung	29'076.70		29'100.00		21'762.30	
200.308.02	Retraite, Supervision	9'965.45		12'500.00		9'824.85	
200.309.01	Personalrekrutierung			3'000.00			
200.309.02	Übriger Personalaufwand	750.00		2'300.00		1'937.40	
200.310.01	Büromaterial, Drucksachen	8'056.20		14'000.00		14'843.15	
200.310.02	Gebühren Kommunikation	3'311.75		4'000.00		3'762.85	
200.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren	16'292.80		20'000.00		18'032.40	
200.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	3'825.90		5'500.00		5'467.20	
200.311.01	Honorare externe Aufträge	6'262.00		7'000.00		3'636.55	
200.311.02	Abgeltung frabina	21'000.00		21'000.00			
200.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	548.00		1'000.00		2'305.05	
200.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	1'307.80		6'800.00		7'779.80	
200.313.01	Miete	162'946.20		165'000.00		162'990.70	
200.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	33'559.30		37'200.00		41'413.20	
200.313.03	Unterhalt Büroräume			1'000.00		206.35	
200.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	31'285.55		42'300.00		21'711.90	
200.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	2'174.45		2'900.00		2'436.50	
200.315.02	Bibliothek, Dokumentation	2'755.49		3'500.00		2'988.73	
200.316.01	Projekte	6'500.00		10'000.00		5'571.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
200.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	25'317.15		35'100.00		18'867.65	
200.317.02	Gottesdienste, Anlässe HBG	64'174.10		97'250.00		48'554.10	
200.317.03	Fokus 50+	31'516.10		30'000.00			
200.319.01	Übriger Sachaufwand	3'242.20		4'000.00		1'808.40	
200.319.02	Sachaufwand Gefängnisseelsorger/innen	1'287.65		4'000.00			
200.332.01	Mitgliedschaften	3'577.00		3'700.00		3'500.00	
200.343.01	Unterstützungen EPF	13'737.95		20'000.00		11'613.95	
200.343.02	Unterstützungen HBG	3'682.00		4'000.00		27'766.40	
200.390.01	Verrechneter Aufwand			1'000.00			
200.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		11'211.05				23'660.20
200.431.02	Erlös aus Dienstleistungen						500.00
200.431.03	Einnahmen aus Untermiete		8'255.00		25'700.00		21'475.00
200.431.04	Raumbewirtschaftung		1'210.00		750.00		90.00
200.431.09	Diverse Rückerstattungen		2'912.15		6'000.00		6'660.90
200.432.01	Verkaufserlöse		1'485.20		500.00		820.00
200.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		6'610.00		12'600.00		40'782.00
200.433.02	Kurs- und Tagungsbeiträge HBG		33'154.00		57'250.00		
200.439.01	Freiwillige Beiträge und Spenden EPF		7'957.90		13'500.00		4'192.90
200.439.02	Spenden HBG		2'148.50		2'500.00		26'240.00
200.490.01	Verrechneter Aufwand		6'000.00		6'000.00		
210	Behindertenseelsorge Jura	54'623.00		69'300.00		59'066.70	
210.322.01	Personal- und Betriebskosten Hörbehindertenseelsorge	26'323.00		41'000.00		30'766.70	
210.322.02	Personal- und Betriebskosten Behindertenpfarramt Bezirk	28'300.00		28'300.00		28'300.00	
230	Regionale Eheberatungsstellen	427'586.50	366'000.00	423'800.00	361'800.00	419'481.75	374'400.00
230.322.01	Ordentliche Betriebsbeiträge	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
230.342.01	Kurse/Supervision Eheberater/innen	11'586.50		12'000.00		11'281.75	
230.360.01	Weitergel. Betriebsbeitrag des Kantons	358'200.00		358'200.00		354'600.00	
230.360.02	Vortrag Teuerung	7'800.00		3'600.00		3'600.00	
230.460.01	Betriebsbeitrag des Kantons		366'000.00		361'800.00		374'400.00

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
250	Ausbildung Angestellte im sozialdiakonischen Dienst	156'587.70	33'458.00	197'300.00	35'000.00	145'319.75	35'430.00
250.321.01	Studienurlaub und Langzeitweiterbildung Beitrag an Stv.-Kosten			2'000.00			
250.322.01	Praktikum für Diakone im Jura			26'000.00			
250.331.01	Diakonatskonferenz	28'800.00		28'800.00		23'261.00	
250.332.01	Höhere Fachschule für Sozialarbeit	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
250.332.02	Theologisch-diakonisches Seminar Aarau	21'906.00		22'000.00		15'200.00	
250.332.04	Beiträge an Kosten für Praktikantinnen	12'000.00		15'000.00		7'700.00	
250.341.01	Stipendien	33'458.00		35'000.00		35'430.00	
250.342.01	Fort- und Weiterbildungsbeiträge BSD	10'423.70		18'500.00		13'728.75	
250.370.01	Einlage in Stipendienfonds	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
250.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		33'458.00		35'000.00		35'430.00
260	Diakonatskapitel	6'837.30		12'100.00		10'120.40	
260.300.01	Entschädigungen	2'600.00		4'500.00		3'560.00	
260.307.01	Spesen	1'087.30		2'000.00		1'889.80	
260.317.01	Sachaufwand			2'300.00		1'670.60	
260.332.01	Mitgliedschaft Dachverband SDM	3'150.00		3'300.00		3'000.00	
265	diakonie.ch	53'636.25	43'274.50	50'000.00	35'000.00	11'396.00	11'396.00
265.302.01	Lohn Vorprojektleitung	26'347.00		32'400.00		5'454.15	
265.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'661.45		2'000.00		353.25	
265.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	470.95		550.00		94.20	
265.304.01	Personalversicherungsbeiträge	2'870.30		2'700.00		455.40	
265.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld	273.15		350.00		58.65	
265.307.01	Spesenentschädigungen	668.40		1'000.00		94.00	
265.310.03	Info, Versand	1'296.00		4'000.00			
265.310.09	Sachaufwand	358.00		1'000.00		4'886.35	
265.332.01	Vorprojekt Diakonie.ch	13'691.00					
265.390.01	Verrechneter Aufwand Infrastruktur	6'000.00		6'000.00			
265.412.01	Kantonalkirchen, Kiko-Beiträge		43'274.50		35'000.00		11'396.00
270	Deutschweiz. Oekum. Arbeitsstelle für Gefängnisseelsorge	4'655.00		4'700.00		4'655.00	
270.332.01	Ökum. Arbeitsstelle Gefängnisseelsorge KiKo-Beitrag	4'655.00		4'700.00		4'655.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
293	Beiträge Ehe, Partnerschaft, Familie	146'000.00		146'000.00		171'400.00	
293.332.02	Beratungsstelle für Frauen und binationale Paare	81'000.00		81'000.00		101'900.00	
293.332.03	Unterwegs zum DU'	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
293.332.05	Frauenhäuser Bern, Biel, Thun	26'500.00		26'500.00		26'500.00	
293.332.08	Stiftung Familienhilfe	7'500.00		7'500.00		11'000.00	
293.332.09	Arbeitskreis Verwitwete und Eltern ohne Partner	5'000.00		5'000.00		6'000.00	
293.332.11	Ein Eltern Forum	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
299	Diverse Beiträge	741'510.00	4'000.00	759'800.00		749'033.00	
299.322.01	Bezirksgefängnis Bern	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
299.322.02	Centre social protestant Jura	171'400.00		171'400.00		170'266.00	
299.331.01	Die Dargebotene Hand Bern	230'000.00		230'000.00		230'000.00	
299.331.02	Die Dargebotene Hand Biel	92'500.00		92'500.00		92'500.00	
299.331.03	Lehrauftrag Diakonie UNI Bern	26'700.00		28'800.00		28'500.00	
299.331.04	Rechtsberatungsstelle Menschen in Not	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
299.331.05	Lehrstellenprojekt 'Fachleute Betriebsunterhalt	10'000.00		10'000.00		10'400.00	
299.331.06	Suizidprävention, Projekt "Nebelmeer"	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
299.332.01	Gwattlager	5'914.00		26'000.00		8'466.00	
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	4'381.00		4'400.00		3'286.00	
299.332.07	SRAKLA	8'215.00		8'300.00		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		8'000.00	
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				4'000.00	
299.471.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		4'000.00				

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	KATECHETIK	2'088'568.67	278'327.60	2'222'350.00	300'600.00	2'037'006.00	300'818.45
300	Bereich Katechetik	1'193'184.65	3'439.00	1'193'100.00	400.00	1'097'762.05	13'344.85
300.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	10'726.35		11'500.00		9'817.15	
300.301.01	Löhne Festangestellte	739'445.95		730'500.00		684'144.45	
300.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	17'957.40		17'000.00		14'151.20	
300.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	47'953.70		47'000.00		44'264.15	
300.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	13'588.60		12'600.00		11'843.10	
300.304.01	Personalversicherungsbeiträge	83'494.95		89'000.00		83'189.20	
300.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	13'670.35		13'500.00		12'869.30	
300.307.01	Spesenentschädigungen	13'965.05		16'000.00		11'433.70	
300.308.01	Weiterbildung	14'218.20		11'000.00		2'970.35	
300.308.02	Retraite, Supervision	2'714.00		7'000.00		8'515.00	
300.309.01	Personalrekrutierung	6'696.00		10'000.00		5'942.05	
300.309.02	Übriger Personalaufwand	4'125.70		3'100.00		2'358.10	
300.310.01	Büromaterial, Drucksachen	7'370.50		10'200.00		7'265.05	
300.310.02	Gebühren Kommunikation	4'669.05		6'000.00		4'534.95	
300.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren	3'486.55		3'700.00		2'754.25	
300.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	390.70		600.00		634.60	
300.311.01	Honorare externe Aufträge	34'557.55		38'000.00		24'094.25	
300.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	2'639.50		3'000.00		4'816.50	
300.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	11'081.85		7'700.00		9'364.75	
300.313.01	Miete	83'269.80		87'100.00		83'650.75	
300.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	6'785.60		7'300.00		7'292.15	
300.313.03	Unterhalt Büroräume	179.85		500.00		232.30	
300.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	20'604.45		27'300.00		22'771.70	
300.315.01	Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	4'729.40		7'000.00		5'372.65	
300.315.02	Bibliothek, Dokumentation	9'007.20		9'000.00		13'166.30	
300.315.03	Reorganisation Bibliothek	20'371.75		8'000.00		19'386.00	
300.317.01	Konferenzen	14'627.80		7'000.00			
300.319.01	Übriger Sachaufwand	856.85		1'000.00		928.10	
300.390.01	Verrechneter Aufwand Verwaltung			1'500.00			
300.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		3'374.35		200.00		11'962.20
300.431.09	Diverse Rückerstattungen		64.65		200.00		1'382.65

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
301	Aus- und Weiterbildungskurse	169'300.90	63'657.00	253'700.00	86'500.00	201'532.35	71'951.15
301.310.04	Unterrichtshilfen	11'462.05		11'000.00		3'499.50	
301.317.01	Kurse RPB	131'934.55		196'000.00		152'624.25	
301.317.02	Kurse KUW	25'904.30		46'700.00		24'288.60	
301.317.06	Weiterbildung Lehrkräfte Religion/Ethik					21'120.00	
301.432.01	Verkaufserlöse		2'372.20		3'500.00		919.00
301.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		61'284.80		83'000.00		71'032.15
325	Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht (MBR)	493'140.30	211'231.60	510'700.00	213'700.00	504'031.70	215'522.45
325.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	133'639.00		133'900.00		129'715.05	
325.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'517.45		8'500.00		8'268.05	
325.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	2'405.65		2'300.00		2'205.10	
325.304.01	Personalversicherungsbeiträge	11'329.60		14'200.00		16'781.25	
325.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	2'488.30		2'400.00		2'427.85	
325.307.01	Spesenentschädigungen	1'000.40		2'000.00		486.80	
325.308.01	Weiterbildung			1'100.00			
325.310.01	Allgemeine Betriebskosten	11'201.40		13'000.00		14'268.60	
325.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	3'599.00		4'000.00		2'700.80	
325.313.01	Mieten Thun und Biel	37'112.00		37'000.00		37'112.00	
325.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	2'260.45		2'800.00		2'046.50	
325.314.01	Internetauftritt	1'040.20		1'400.00		906.20	
325.315.01	Ankauf Medien	15'275.85		16'000.00		17'233.50	
325.322.01	Beitrag Crédoc, Tramelan	11'600.00		11'600.00		11'500.00	
325.322.02	Beitrag Medien- und Beratungsstelle SO	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
325.331.01	Beitrag Schulwarte Bern	244'171.00		253'000.00		250'880.00	
325.390.01	Verrechneter Aufwand Rechnungswesen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
325.402.01	Beiträge Kirchgemeinden		163'620.00		165'000.00		167'900.00
325.413.01	Beitrag röm. kath. Kirche		44'150.15		47'500.00		44'963.80
325.413.02	Beitrag christ. kath. Kirche		580.90		700.00		591.65
325.413.03	Beitrag jüdische Gemeinden		348.55		400.00		355.00
325.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		2'508.00				
325.431.09	Diverse Rückerstattungen		24.00		100.00		1'712.00

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
330	Kind und Kirche (KiK)	43'280.77		51'650.00		42'033.65	
330.300.01	Entschädigung KiK-Kommission	2'092.00		2'500.00		2'270.00	
330.302.01	Entschädigung Administration	8'694.20		9'000.00		7'938.55	
330.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	539.40		300.00		745.35	
330.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	152.25		100.00		201.50	
330.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	18.30		50.00		27.25	
330.307.01	Spesenentschädigungen	1'812.30		2'500.00		1'763.50	
330.309.02	Übriger Personalaufwand	174.00				800.00	
330.310.01	Verwaltungs- und Betriebskosten	2'008.00		3'500.00		2'011.55	
330.314.01	Kursausschreibungen	7'721.57		7'000.00		4'858.65	
330.317.02	Seminare, Tagungen	10'577.75		17'200.00		11'601.30	
330.331.01	Beitrag Sonntagsschulverband	8'641.00		8'700.00		8'641.00	
330.390.01	Verrechneter Aufwand Gemeinschaftsversand	850.00		800.00		1'175.00	
340	Netzwerk Familienkirche	3'512.90		9'200.00		8'324.80	
340.317.01	Projektarbeit	3'512.90		9'200.00		8'324.80	
350	Aus- und Weiterbildung Katechet/innen	16'746.95		22'500.00		12'330.00	
350.317.01	Kurskosten Kt. Solothurn	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
350.321.01	Studienurlaub und Langzeitweiterbildung: Stellvertretungskosten			2'000.00			
350.342.01	Fort- und WB-Beiträge an Katecheten/Katechetinnen	11'246.95		15'000.00		6'830.00	
359	Diverse Aus- und Weiterbildungsbeiträge	147'089.00		157'700.00		148'693.00	
359.322.01	Beiträge an HP KUW	114'600.00		125'000.00		119'900.00	
359.332.01	Bernische Arbeitsgemeinschaft für Elternbildung	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
359.332.02	KIKO: Rel.pädagog. Ausbildung für HP KUW	3'560.00		3'600.00		1'369.00	
359.332.03	KAKOKI; Betriebskostenbeitrag	11'500.00		11'500.00		11'501.00	
359.332.04	Beitrag Phänomena	137.00		200.00		137.00	
359.332.05	Zeitschrift reli.ch, Beitrag TVZ	2'738.00		2'800.00		2'738.00	
359.332.06	Webseite reli.ch	1'780.00		1'800.00		548.00	
359.332.07	Religionspädagogische Projekte	274.00		300.00			
360	Französischsprachiger Unterricht	13'313.20		14'800.00		13'298.45	
360.332.01	Office Protestant d'éducation chrétienne OPEC	13'313.20		14'800.00		13'298.45	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
390	Beiträge an Schulen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
390.332.01	NMS Bern	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
390.332.02	Campus Muristalden	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
390.332.03	Freies Gymnasium Bern	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4	KIRCHE UND GESELLSCHAFT	3'197'656.12	262'136.20	3'288'800.00	173'000.00	3'184'045.05	266'355.85
400	Bereich Gemeindedienste und Bildung	2'172'438.67	120'443.85	2'279'300.00	101'100.00	2'153'255.75	170'197.00
400.301.01	Löhne Festangestellte	1'218'490.70		1'228'000.00		1'163'463.80	
400.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	14'604.85		21'000.00		12'456.75	
400.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	78'141.90		79'100.00		74'649.30	
400.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	22'068.65		21'000.00		19'911.15	
400.304.01	Personalversicherungsbeiträge	133'609.20		136'700.00		141'798.10	
400.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	22'580.45		22'900.00		22'421.10	
400.307.01	Spesenentschädigungen	8'196.25		12'000.00		11'655.65	
400.308.01	Weiterbildung	14'338.60		23'200.00		22'766.05	
400.308.02	Retraite, Supervision	2'377.35		5'000.00		3'540.05	
400.309.01	Personalrekrutierung	2'556.50				5'778.50	
400.309.02	Übriger Personalaufwand	3'967.30		3'100.00		1'910.65	
400.310.01	Büromaterial, Drucksachen	6'332.47		13'000.00		11'726.80	
400.310.02	Gebühren Kommunikation	5'668.00		8'000.00		7'087.45	
400.310.03	Versandkosten	16'402.70		17'000.00		14'699.50	
400.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	1'474.55		2'000.00		1'752.10	
400.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	2'586.60		2'000.00		1'599.20	
400.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	2'573.50		13'000.00		8'185.90	
400.313.01	Miete	186'666.00		189'000.00		186'666.00	
400.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	32'044.45		32'500.00		33'719.80	
400.313.03	Unterhalt Büroräume	56.05		1'000.00		210.60	
400.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	84'086.80		90'000.00		95'238.30	
400.314.02	Nachdruck Broschüren			1'000.00		104.00	
400.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	2'071.30		2'200.00		1'952.55	
400.315.02	Bibliothek, Dokumentation	1'067.60		2'000.00		2'190.10	
400.317.01	Arbeitskredite FS Gemeinde-Entwicklung	91'207.80		132'500.00		94'176.65	
400.317.02	Arbeitskredite FS Gesellschaftsfragen	118'242.25		114'000.00		130'452.05	
400.317.03	Kurse	20'731.05		50'000.00		36'045.55	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
400.317.04	Generationen-Kirche	40'341.25		25'000.00		14'622.30	
400.317.06	"projekt präsenz"	35'384.80		27'000.00		27'443.20	
400.319.01	Übriger Sachaufwand	834.75		1'400.00		732.60	
400.332.01	Mitgliedschaften	880.00		1'200.00		1'080.00	
400.343.01	Kursverbilligungen			1'000.00			
400.390.01	Verrechneter Aufwand Verwaltung	2'855.00		2'500.00		3'220.00	
400.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		1'665.90				
400.431.03	Einnahmen aus Untermiete						1'800.00
400.431.09	Diverse Rückerstattungen		1'941.95		400.00		213.45
400.432.01	Verkaufserlöse		14'358.80		700.00		12'659.85
400.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		102'477.20		100'000.00		155'523.70
411	Liegenschaft Pavillonweg 7	45'647.35	45'647.35	44'000.00	44'000.00	44'188.85	44'188.85
411.310.03	Steuern, Versicherungen	3'062.10		3'300.00		3'105.10	
411.313.02	Nebenkosten, Heizkosten	9'199.80		6'000.00		6'638.40	
411.313.03	Unterhalt Gebäude und Garten	2'905.95		5'500.00		3'262.20	
411.370.01	Einlage in Erneuerungsfonds	30'479.50		29'200.00		31'183.15	
411.455.01	Mietzinseinnahmen		45'647.35		44'000.00		44'188.85
415	Studentenwohnheim Pavillonweg 5	28'045.00	28'045.00	27'900.00	27'900.00	27'470.00	27'470.00
415.302.01	Entschädigung Hauswart/Reinigung	1'850.00		1'800.00		1'800.00	
415.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	99.15					
415.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	27.90					
415.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	4.30				4.20	
415.310.03	Steuern, Versicherungen	1'236.70		1'300.00		1'425.90	
415.313.02	Nebenkosten, Heizkosten	11'860.60		10'000.00		10'062.90	
415.313.03	Unterhalt Gebäude und Garten	8'945.50		5'000.00		2'770.00	
415.370.01	Einlage in Erneuerungsfonds	4'020.85				11'407.00	
415.375.01	Bildung Rückstellung Erneuerungsfonds Liegenschaften			9'800.00			
415.431.09	Diverse Rückerstattungen				100.00		
415.455.01	Mietzinseinnahmen		28'045.00		27'800.00		27'470.00
450	Aus- und Weiterbildung	127'008.35		158'300.00		122'751.40	
450.322.01	Theologiekurse für Erwachsene	56'030.35		69'000.00		48'182.40	
450.331.01	WTB Kirchliche Erwachsenenbildung Deutschschweiz	70'978.00		89'300.00		74'569.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
470	Centre de Sornetan	441'580.75	68'000.00	371'000.00		434'210.05	24'500.00
470.331.01	Löhne, Sozialleistungen	239'580.75		237'000.00		236'710.05	
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				24'500.00	
470.332.01	Betriebsdefizit					36'000.00	
470.332.03	Jubiläumsveranstaltung					3'000.00	
470.370.01	Einlage Erneuerungsfonds	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
470.470.01	Entnahme aus Erneuerungsfonds		68'000.00				24'500.00
480	Beiträge Jugendarbeit	267'719.00		292'900.00		303'048.00	
480.322.02	Jugendarbeit im Jura	83'600.00		83'600.00		83'600.00	
480.331.01	Fachstelle "mira", Prävention sexueller Ausbeutung im Freizeitbereich	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
480.332.01	Konferenz für Jugendbeauftragte KOJU	47'919.00		72'800.00		79'488.00	
480.332.02	Regionalverband CVJM	111'000.00		111'000.00		111'000.00	
480.332.04	Projektkredit Jugendarbeit	9'700.00		10'000.00		8'460.00	
480.332.05	Compagna, Bern	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
480.332.09	Diverse Jugendorganisationen	500.00		500.00		500.00	
480.332.10	Jugendprojekt carpe deum	5'000.00		5'000.00		10'000.00	
490	Beiträge Frauenarbeit	46'002.00		46'100.00		44'906.00	
490.332.01	Evang. Frauenbund der Schweiz (EFS)	43'811.00		43'900.00		43'811.00	
490.332.03	Pfarrfrauentagungen	2'191.00		2'200.00		1'095.00	
499	Diverse Beiträge	69'215.00		69'300.00		54'215.00	
499.332.01	EGW-Publikation "Der Bote"	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
499.332.04	OeKU	63'215.00		63'300.00		48'215.00	
499.332.07	sms-Adventskalender	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5	OEKUMENE, MISSION, ENTWICKLUNGS-ZUSAMMENARBEIT	3'599'424.47	623'639.74	3'614'300.00	587'650.00	3'617'784.55	687'195.48
500	Bereich OeME - Migration	1'162'857.92	58'451.70	1'180'800.00	31'900.00	1'175'100.30	73'782.18
500.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	10'405.90		7'000.00		9'695.00	
500.301.01	Löhne Festangestellte	614'924.55		626'000.00		670'834.85	
500.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	61'847.75		37'800.00		31'349.50	
500.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	43'173.85		42'500.00		44'679.65	
500.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	12'191.95		11'100.00		11'929.75	
500.304.01	Personalversicherungsbeiträge	66'089.40		64'900.00		68'862.00	
500.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	12'217.00		11'800.00		12'804.00	
500.307.01	Spesenentschädigungen	5'493.52		9'000.00		6'917.85	
500.308.01	Weiterbildung	9'702.80		17'000.00		10'223.65	
500.308.02	Retraite, Supervision	12'327.20		10'000.00		12'409.35	
500.309.02	Übriger Personalaufwand	858.00		2'000.00		4'318.00	
500.310.01	Büromaterial, Drucksachen	4'439.95		14'000.00		12'633.50	
500.310.02	Gebühren Kommunikation	4'677.05		6'000.00		5'974.95	
500.310.03	Versandkosten	13'982.40		20'000.00		14'514.00	
500.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt/Gruppen	1'563.05		1'400.00		844.95	
500.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	175.40		500.00			
500.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	8'774.05		11'500.00		11'062.10	
500.313.01	Miete	78'408.00		78'500.00		78'408.00	
500.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	12'116.25		12'500.00		11'828.60	
500.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	63'678.50		71'100.00		53'306.15	
500.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	4'392.45		5'800.00		4'126.95	
500.315.02	Bibliothek, Dokumentation	1'229.10		2'500.00		788.95	
500.316.01	Oek. Gäste und Delegationen	17'257.35		22'000.00		7'358.70	
500.317.01	Tagungen, Kurse, Veranstaltungen	95'346.55		85'500.00		79'173.55	
500.319.01	Übriger Sachaufwand	1'400.90		3'600.00		3'296.30	
500.332.01	Mitgliedschaften	2'830.00		2'600.00		2'435.00	
500.390.01	Verrechneter Aufwand	3'355.00		4'200.00		5'325.00	
500.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		11'585.00				21'273.90
500.431.03	Einnahmen aus Untermiete		16'823.90		16'900.00		16'805.20
500.431.09	Diverse Rückerstattungen		5'443.50		7'000.00		9'071.35

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
500.432.01	Verkaufserlöse		1'682.00		3'000.00		2'488.73
500.433.01	Kurse- und Tagungsbeiträge		22'917.30		5'000.00		24'143.00
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	
507	OeRK Dekade 'Überwindung von Gewalt'					58'428.20	
507.302.01	Personalaufwand					37'218.05	
507.303.01	Sozialversicherungsbeiträge					2'084.40	
507.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse					556.05	
507.305.01	Unfallversicherungsbeiträge					354.35	
507.310.01	Allgemeine Betriebskosten					18'215.35	
510	Kontaktstelle für Flüchtlingsfragen	642'240.00	453'626.00	640'000.00	450'750.00	640'000.00	452'751.00
510.331.05	Grundauftrag gemäss Staatsvertrag	562'240.00		560'000.00		560'000.00	
510.331.06	Unterstützungsnetz und Bildungsangebot für Asylsuchende	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
510.411.01	Beitrag Kanton		402'976.00		400'000.00		402'976.00
510.413.01	Beitrag röm.-kath. Kirche		49'927.00		50'000.00		49'064.00
510.413.02	Beitrag christkath. Kirche		482.00		500.00		474.00
510.413.03	Beitrag Jüdische Gemeinschaften		241.00		250.00		237.00
560	Kontakte zu anderen Konfessionen, Religionen	169'141.00		169'400.00		94'681.00	
560.331.01	Arbeitsgemeinschaft christl. Kirchen im Kanton Bern	6'820.00		6'900.00		6'820.00	
560.331.03	Integration neue Migrationskirchen	30'000.00		30'000.00		27'800.00	
560.332.01	Beitrag an orthodoxe Kirchen in der Schweiz	6'846.00		6'900.00		6'846.00	
560.332.06	Organisationen für interreligiöse Arbeit	11'215.00		11'300.00		11'215.00	
560.332.07	Christl.-jüd. Arbeitsgemeinschaft	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
560.332.11	"Haus der Religionen - Dialog der Kulturen"	60'000.00		60'000.00		40'000.00	
560.332.12	Kirche im Haus der Religionen	52'260.00		52'300.00			
570	Beiträge an internationale ökumenische Organisationen	123'961.00	41'532.80	123'800.00	40'000.00	98'768.00	45'014.40
570.332.01	Ökumenischer Rat der Kirche	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
570.332.02	Ökumenisches Institut Bossey	14'661.00		14'500.00		14'468.00	
570.332.03	Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen	45'000.00		45'000.00		30'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
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			
570.401.01	Ertrag gesamtkirchliche Kollekte		41'532.80		40'000.00		45'014.40
580	Beiträge an Hilfs- und Missionswerke	961'412.90	31'402.90	952'200.00	30'000.00	956'787.05	44'668.05
580.331.01	HEKS-Pflichtbeitrag	598'410.00		590'600.00		590'519.00	
580.331.02	Mission 21/département missionaire	225'400.00		225'400.00		225'400.00	
580.331.03	Regionalstelle mission 21	11'200.00		11'200.00		11'200.00	
580.331.04	Brot für alle, Beitrag	30'000.00		30'000.00			
580.332.03	HEKS-Flüchtlingsdienst	81'402.90		80'000.00		94'668.05	
580.332.04	Christl. Friedensdienst	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
580.332.05	Jubiläum 50 Jahre Brot für alle					20'000.00	
580.401.01	Kollekte HEKS-Flüchtlingsdienst		31'402.90		30'000.00		44'668.05
590	Beiträge Diaspora Inland	62'500.00		67'500.00		122'543.00	31'417.00
590.331.01	Kurpastoration Leukerbad					59'343.00	
590.332.01	Prot.-kirchl. Hilfsverein Bern	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
590.332.02	Prot.-kirchl. Hilfsverein Solothurn	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
590.332.05	Heilstättenpastoration Davos			5'000.00		700.00	
590.412.01	Kantonalkirchen für Leukerbad						31'417.00
591	Beiträge Diaspora Ausland	65'975.00	38'626.34	70'000.00	35'000.00	69'928.00	39'562.85
591.332.01	Auslandschweizerpastorationen	65'975.00		70'000.00		69'928.00	
591.401.01	Kollekte Auslandschweizer		38'626.34		35'000.00		39'562.85
592	Beiträge Wahrung der Menschenrechte	57'500.00		57'500.00		52'500.00	
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			
592.332.01	Internationale Friedensbrigade	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
592.332.02	ACAT	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
592.332.03	FIZ, 3. Welt-Frauen-Info-Zentrum	12'500.00		12'500.00		12'500.00	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
593	Diverse Projektbeiträge OeME	62'578.65		62'500.00		62'500.00	
593.332.01	Projektkredit OeME	57'578.65		57'500.00		57'500.00	
593.332.02	Förderpreis OeME/Migration	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
595	Beiträge Betreuung von Asylbewerbern/Flüchtlinge	226'258.00		225'600.00		221'549.00	
595.331.01	SEK; Empfangsstelle für Asylsuchende	53'758.00		53'100.00		53'049.00	
595.331.02	Verein Beratungsstelle "sans papiers" für "sans papiers"	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
595.332.01	Rechtsberatung Asylsuchende BE	95'000.00		95'000.00		95'000.00	
595.332.02	Rechtsberatung für Asylsuchende SO	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
595.332.03	Projektkredit Migration	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
595.332.05	Kirchl.Anlaufstelle Zwangsmassnahmen KAZ	30'000.00		30'000.00		26'000.00	
599	Diverse Beiträge	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
599.332.01	Schweiz. Bibelgesellschaft	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
599.332.03	Bundesschluss mit Südafrika	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6	THEOLOGIE, KIRCHENMUSIK	3'302'463.95	731'442.40	3'542'400.00	606'850.00	3'190'518.18	629'810.35
600	Kirchlich-Theologische Schule Bern (KTS)	465'947.70	20'489.80	466'250.00	15'500.00	411'948.39	21'317.50
600.300.01	Entschädigung Schulkommission	424.00		1'200.00		240.00	
600.301.01	Löhne Festangestellte	300'044.90		269'500.00		273'895.95	
600.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	5'553.80		8'400.00		7'092.45	
600.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'422.35		17'700.00		17'287.60	
600.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	2'959.30		4'700.00		4'620.15	
600.304.01	Personalversicherungsbeiträge	14'775.40		20'200.00		22'469.10	
600.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	3'447.10		4'100.00		3'958.35	
600.307.01	Spesenentschädigungen/Lehrerkonferenz	890.90		1'500.00		969.40	
600.308.01	Weiterbildung			1'000.00		1'050.00	
600.309.01	Personalrekrutierung			6'000.00			
600.309.02	Übriger Personalaufwand	3'400.00					
600.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	3'379.20		3'500.00		2'860.65	
600.310.04	Schulmaterial	359.90		600.00		244.10	
600.311.01	Administration, Rechnungsführung, Koordination			4'900.00			
600.311.02	Aufbaukosten campus	61'570.55		27'500.00			
600.312.01	Anschaffungen, Büroinfrastruktur			18'800.00		415.25	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
600.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	1'149.40		1'500.00		2'425.60	
600.313.01	Miete	15'300.00		15'000.00		19'800.00	
600.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	2'864.20		3'100.00		3'505.55	
600.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	18'900.00		30'000.00		25'187.95	
600.315.01	Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	594.75		1'500.00		958.29	
600.317.01	Studienreise, Exkursionen	1'945.40		4'800.00		2'346.30	
600.319.01	Übriger Sachaufwand	2'141.55		4'000.00		1'521.70	
600.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten	15'750.00		15'750.00		21'000.00	
600.390.02	Verrechneter Aufwand Verwaltung	75.00		1'000.00		100.00	
600.431.01	Leistungen EO und Taggeldversicherung		4'165.00				
600.431.09	Diverse Rückerstattungen		324.80		500.00		317.50
600.433.01	Schulgeldbeiträge		16'000.00		15'000.00		21'000.00
601	Schulräumlichkeiten Ahornweg 2	6'651.60	15'750.00	6'500.00	15'750.00	7'099.80	21'000.00
601.313.01	Betriebskosten Stockwerkeigentum	6'651.60		6'500.00		7'099.80	
601.490.01	Verrechneter Aufwand Miete		15'750.00		15'750.00		21'000.00
605	Bereich Theologie	970'382.25	27'262.00	979'500.00	26'000.00	934'215.09	21'646.35
605.300.01	Entschädigung Fachkommission	1'233.20		2'500.00		2'080.00	
605.301.01	Löhne Festangestellte	650'417.55		637'700.00		617'793.45	
605.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	37'335.15		40'200.00		40'169.95	
605.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	43'514.65		42'400.00		41'947.05	
605.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	12'395.00		11'400.00		11'274.15	
605.304.01	Personalversicherungsbeiträge	76'621.80		66'000.00		68'586.85	
605.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	11'885.25		11'800.00		11'450.10	
605.307.01	Spesenentschädigungen	4'730.20		3'900.00		4'705.50	
605.308.01	Weiterbildung	4'960.85		9'000.00		12'224.00	
605.308.02	Supervision, Coaching, Retraite	6'119.80		9'600.00		5'996.80	
605.309.01	Personalrekrutierung	3'300.45				1'242.00	
605.309.02	Übriger Personalaufwand	1'111.20		600.00		807.05	
605.310.01	Büromaterial, Drucksachen	5'907.60		10'000.00		7'324.70	
605.310.02	Gebühren Kommunikation	3'288.25		4'000.00		2'867.40	
605.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren	4'505.00		12'000.00		5'067.86	
605.310.09	Gästebetreuung	3'723.25		4'000.00		1'677.20	
605.311.01	Honorare, externe Aufträge	30'411.25		42'000.00		26'679.25	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
605.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	160.80		2'000.00		4'466.75	
605.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	2'037.60		6'000.00		2'460.30	
605.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	10'029.30		15'000.00		14'323.50	
605.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	1'948.75		2'000.00		2'332.50	
605.315.02	Medien, Fachliteratur, Dokumentation	1'751.70		2'300.00		2'308.58	
605.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	22'247.05		10'000.00		13'144.50	
605.319.01	Übriger Sachaufwand	126.60		100.00		210.65	
605.332.01	Mitgliederbeiträge	120.00		500.00		150.00	
605.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten	30'500.00		34'000.00		32'600.00	
605.390.02	Verrechneter Aufwand Verwaltung			500.00		325.00	
605.412.01	Beiträge Kantonalkirchen an WB-Vorort		22'081.90		25'000.00		19'313.65
605.431.09	Diverse Rückerstattungen		5'180.10		1'000.00		2'332.70
606	Kurse und Beiträge Fachstelle Weiterbildung	547'341.15	396'422.20	541'000.00	279'000.00	478'024.60	248'649.50
606.310.06	Annullationsversicherung			7'000.00			
606.317.05	Kurse PWB	342'798.90		272'000.00		232'877.90	
606.317.06	Kurssekretariat WeA			3'000.00		3'019.20	
606.342.01	Fort- und Weiterbildungsbeiträge Pfarrer/innen	204'542.25		247'000.00		242'127.50	
606.342.02	CAS-Weiterbildung in Alters- und Krankenheimseelsorge			12'000.00			
606.433.01	Kurse- und Tagungsbeiträge		396'422.20		279'000.00		248'649.50
607	Aus- und Weiterbildung Predigtshelfer	11'993.35		12'000.00		11'056.15	
607.317.01	Kurskosten	11'993.35		12'000.00		11'056.15	
608	Französische Pfarrerfortbildung	90'388.85		90'400.00		70'555.95	
608.331.01	Office protestant de la formation OPF	90'388.85		90'400.00		70'555.95	
610	Praktisches Semester und Lernvikariat	486'328.00	27'390.00	621'750.00	5'800.00	524'367.50	21'789.30
610.300.01	Entschädigung Fachkommission	1'636.10		1'000.00		2'206.20	
610.301.01	Löhne Festangestellte			110'000.00			
610.302.01	Entschädigung Experten, Berater	106'470.00		121'000.00		138'989.20	
610.302.02	Löhne Lernvikariat SO und andere			14'000.00			
610.302.03	Übrige Löhne, eigene Honorare	141'818.35		40'000.00		152'166.65	
610.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'274.90		13'400.00		4'446.60	
610.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	376.55		3'300.00		1'220.70	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
610.304.01	Personalversicherungsbeiträge			10'000.00			
610.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	34.40		1'600.00		317.40	
610.307.01	Spesenentschädigungen	25'811.65		20'000.00		13'358.90	
610.307.02	Reisespesen Praktikanten	19'297.25		17'850.00		10'363.05	
610.307.03	Taschengeld Praktikanten	2'816.90		8'700.00		11'173.45	
610.308.01	Weiterbildung Praxisberatende			25'000.00		18'777.70	
610.308.02	Retraite			2'000.00		361.30	
610.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	6'108.35		5'000.00		3'041.45	
610.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur			1'000.00		255.40	
610.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	2'168.30		200.00		130.00	
610.313.01	Miete			1'700.00		1'263.90	
610.315.01	Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	6'561.55		3'000.00		1'531.00	
610.317.01	Studienveranstaltungen Lehr- und Praktikums-Pfarrer	10'800.00		28'000.00		30'375.35	
610.317.02	Studienveranstaltungen Lernvikariat	28'142.60		75'500.00		56'738.20	
610.317.03	Studienveranstaltungen Prakt. Semester			14'000.00		14'164.05	
610.317.05	Lehrleistungen Kompetenzzentrum Liturgik	101'960.00		96'000.00		40'000.00	
610.319.01	Übriger Sachaufwand	7'651.10		4'500.00		3'315.35	
610.341.01	Stipendien	21'400.00		3'000.00		17'171.65	
610.370.01	Einlage in Stipendienfonds	2'000.00		2'000.00		3'000.00	
610.431.09	Anmeldegebühren Lernvikariat		3'800.00		2'800.00		4'617.65
610.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge, Schulgelder		2'190.00				
610.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		21'400.00		3'000.00		17'171.65
615	Praktisches Semester und Lernvikariat französischsprachig	972.45		7'000.00		994.90	
615.300.01	Entschädigung Fachkommission			500.00			
615.303.01	Sozialversicherungsbeiträge					17.85	
615.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse					4.75	
615.307.01	Spesenentschädigungen	972.45		500.00		142.40	
615.317.01	Praktisches Semester			3'000.00			
615.317.02	Formation pratique des ministres III			3'000.00		829.90	
620	Ordination (neu unter 062)					15'724.05	
620.316.01	Ordinationsfeier					15'724.05	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
650	Ausbildungsbeiträge KTS	35'605.00	17'605.00	53'000.00	35'000.00	63'729.00	46'729.00
650.341.01	Stipendien	17'605.00		35'000.00		46'729.00	
650.370.01	Einlage in Stipendienfonds	18'000.00		18'000.00		17'000.00	
650.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		17'605.00		35'000.00		46'729.00
651	Studienurlaub Pfarrer/innen, Spezialausbildungen	21'358.00		21'400.00		21'358.00	
651.331.01	Verbilligung Sonderausbildung Seelsorge	21'358.00		21'400.00		21'358.00	
655	Ausbildungsbeiträge Theologen	280'575.00	118'275.00	306'000.00	115'000.00	259'135.50	141'071.50
655.341.01	Stipendien Theologiestudenten	118'275.00		115'000.00		141'071.50	
655.341.02	Stipendien an Doktoranden	97'300.00		100'000.00		42'000.00	
655.341.03	Austauschstipendien			16'000.00		8'164.00	
655.341.04	Interreligiöses Stipendium			10'000.00		7'900.00	
655.370.01	Einlage Stipendienfonds	65'000.00		65'000.00		60'000.00	
655.470.01	Entnahme aus Stipendienfonds		118'275.00		115'000.00		141'071.50
660	Kirchenmusikschule Bern in der HKB	100'975.30	1'400.00	144'900.00	1'500.00	118'218.75	100.00
660.302.01	Leitung, Sekretariat, Experten	11'467.80		17'000.00		8'465.85	
660.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	543.70		1'100.00		369.45	
660.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	153.55		200.00		98.65	
660.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	93.85		100.00		62.80	
660.307.01	Spesenentschädigungen	233.90		1'000.00		242.00	
660.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	840.00		1'000.00		420.00	
660.313.01	Raummiete externe Kurse			500.00			
660.317.01	Hochschule der Künste Bern Fachbereich Musik	80'647.50		120'000.00		108'560.00	
660.342.01	Kursbeiträge	6'995.00		4'000.00			
660.431.01	Prüfungsgebühren		1'400.00		1'500.00		100.00
665	Kirchenmusikalische Bibliothek	17'280.00		17'200.00		17'280.00	
665.331.01	Beitrag an HKB	17'280.00		17'200.00		17'280.00	
670	Herausgaben von Liturgien	7'042.90		7'200.00		25'752.25	
670.300.01	Entschädigung jur. Liturgiekommission	920.00		3'000.00		830.00	
670.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	7.65		150.00		5.10	
670.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	2.15		50.00		1.35	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
670.307.01	Spesen jur. Liturgiekommission	966.60		1'000.00		1'014.80	
670.311.01	Entschädigung/Spesen Delegierte Deuschschweiz. Liturgiekommission	1'953.00		2'000.00		1'001.00	
670.314.01	Druck von Liturgien			1'000.00			
670.314.02	Ankauf Liturgiematerial	3'193.50				22'900.00	
675	Liturgie- und Gesangbuchkonferenz	172'307.40	106'848.40	178'800.00	113'300.00	172'966.20	107'507.20
675.302.01	Löhne	81'740.95		85'300.00		82'790.30	
675.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'321.55		5'400.00		5'265.60	
675.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	1'502.95		1'500.00		1'404.35	
675.304.01	Personalversicherungsbeiträge	8'238.05		8'200.00		7'578.60	
675.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	905.10		900.00		895.55	
675.307.01	Spesenentschädigungen	3'825.00		5'000.00		3'780.40	
675.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	5'314.80		7'000.00		5'792.40	
675.331.01	Beitrag	65'459.00		65'500.00		65'459.00	
675.431.01	Rückerst. Liturgie- u. Gesangbuchkonferenz		106'848.40		113'300.00		107'507.20
680	Grundkurse/Fortbildung Organisten	28'315.00		31'000.00		29'652.85	
680.342.01	Grundkurse des BOV	24'300.00		25'000.00		25'110.00	
680.342.02	Fortbildungskurse BOV	2'970.00		4'000.00		3'240.00	
680.342.03	Kurse SOV	1'045.00		2'000.00		1'302.85	
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	55'000.00		54'500.00		24'439.20	
699.331.01	Beratungsstelle Kant. Pfarrverein	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
699.331.11	Bibliothek Helen Straumann-Stiftung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
699.332.01	Jugendsinglager SKB	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
699.332.07	Beitrag Werbekampagne Theologiestudium	38'500.00		38'000.00		7'939.20	

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
9	FINANZEN UND ABGABEN, GWATT-ZENTRUM	522'296.15	22'963'463.56	554'700.00	22'945'060.00	2'332'126.50	24'070'053.86
900	Abgaben der Kirchgemeinden	22'948.00	22'819'354.00	24'000.00	22'786'960.00	23'197.05	23'469'504.00
900.321.01	Interessengemeinschaft jüd. Gemeinden	22'948.00		24'000.00		23'197.05	
900.400.01	Abgabe Berner Gemeinden		22'139'897.00		22'140'160.00		22'804'337.00
900.400.02	Abgabe Solothurner Gemeinden		679'457.00		646'800.00		665'167.00
905	Abgabe Verbandskirche		73'000.00		73'000.00		76'000.00
905.405.01	Jura Kirche		73'000.00		73'000.00		76'000.00
910	Zinsen, Erträge aus Beteiligungen	13'578.70	43'835.06	40'600.00	55'000.00	18'805.90	48'025.71
910.355.01	Zinsen auf Fondsguthaben	12'652.65		30'000.00		14'814.40	
910.356.01	Zinsen auf Sonderrechnungen	211.95		600.00		315.45	
910.384.01	Wertberichtigung Beteiligungen	714.10		10'000.00		3'676.05	
910.451.01	Zinsen auf Bank- und Postcheckguthaben		34'654.55		48'000.00		40'184.67
910.453.01	Ausbildungsdarlehen		101.25				166.50
910.453.02	Andere Darlehen		4'625.00		4'800.00		5'125.00
910.453.09	Übrige Zinseinnahmen		1'970.35				
910.456.01	Erträge aus Beteiligungen		2'483.91		2'200.00		2'549.54
935	Liegenschaft Gwatt	23'026.50	23'026.50	30'100.00	30'100.00	18'748.35	18'748.35
935.310.03	Versicherungen Gebäude	609.65		800.00		609.65	
935.311.02	Dienstleistungen Gwatt-Immobilien AG	19'923.95		25'000.00		15'785.80	
935.313.01	Unterhalt Gebäude und Umgebung	250.00		2'000.00			
935.313.03	Liegenschaftssteuern	2'242.90		2'300.00		2'352.90	
935.470.01	Entnahme aus Hilfsfonds		23'026.50		30'100.00		18'748.35
940	Baubeiträge an Kirchgemeinden	150'000.00		150'000.00		201'856.00	107'775.80
940.321.01	Baubeiträge an Gemeinden JU/SO	128'443.40		150'000.00		201'856.00	
940.375.01	Bildung von Rückstellungen	21'556.60					
940.475.01	Entnahme aus Rückstellung						107'775.80
960	Sonderleistungen Pensionskasse	1'189.00					
960.304.01	Sonderbeitrag Pensionskasse	1'189.00					

LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
985	Nicht aufteilbare Abschreibungen					9'519.20	
985.381.01	Abschreibungen auf Liegenschaftsvermögen					952.00	
985.381.02	Übrige Abschreibungen					8'567.20	
986	Nicht aufteilbarer Fondsverkehr	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
986.370.01	Einlage in Hilfsfonds	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
987	Neutrale Aufwendungen und Erträge	301'553.95	4'248.00	300'000.00		2'050'000.00	350'000.00
987.370.01	Einlage in Erneuerungsfonds					350'000.00	
987.375.01	Bildung Rückstellung Arbeitgeberreserve	300'000.00		300'000.00		500'000.00	
987.375.02	Neutraler Aufwand	1'553.95					
987.375.03	Bildung Rückstellung "Haus der Kirche"					1'200'000.00	
987.436.01	Neutraler Ertrag						350'000.00
987.475.01	Entnahme aus Rückstellungen		4'248.00				

NACHKREDITE

Die Synode beschliesst über Nachkredite, soweit die Zuständigkeit nicht beim Synodalrat liegt. Die Zuständigkeit des Synodalrats ist im Reglement vom 14. Juni 1995 über den gesamtkirchlichen Finanzhaushalt geregelt:

Art. 15 Abs. 2: *Der Synodalrat beschliesst über gebundene Ausgaben.*

Art. 34: *Der Synodalrat bewilligt abschliessend: alle Nachkredite, die 10% des ursprünglichen Kredits bzw. den Betrag von 20'000.00 nicht überschreiten.*

Folgende Budgetüberschreitungen sind in der Nachkredittabelle **nicht einzeln** aufgeführt:

- gedeckt durch Ausgabenbeschlüsse des Synodalrats zu Lasten des Sammelkredits, 182'770.00
- Überschreitung kleiner als 1'500.00, total 37'002.52

Die in der Tabelle einzeln aufgeführten Nachkredite setzen sich wie folgt zusammen:

In Kompetenz des Synodalrats:

- gebunden gemäss Art. 15 Abs. 2	429'436.--	
- in Kompetenz Synodalrat gemäss Art. 34	<u>95'235.--</u>	> 1'500.-- und < 10 % des ursprünglichen Budgetkredits
Total in Kompetenz Synodalrat	524'671.--	

In Kompetenz der Synode:

- Budgetüberschreitungen ordentliche Rechnung	447'494.95	> 10 % des Budgetkredites oder > 20'000
- Rückstellung Informatik-Ersatzbeschaffung	<u>600'000.00</u>	zusätzlicher Antrag
Total in Kompetenz der Synode	1'047'494.95	

NACHKREDITTABELLE 2012

KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	Rechnung 2012	Budget 2012	Überschreitung		Kompetenz/Bemerkungen	
				in %	in Fr.	gebunden	Synodalrat <10% < 20'000 Synodalrat >10% > 20'000 Synode
030	Synodalrat						
030.307.01	Spesenentschädigungen Synodalrat	45'494.60	43'000.00	5.80%	2'494.60	gebunden	längere Reisewege als früher
030.311.02	Delegationen	4'172.45	2'000.00	108.62%	2'172.45	gebunden	häufigere Delegationen als geplant
031	Kirchenkanzlei						
031.301.01	Löhne Festangestellte	999'253.30	967'500.00	3.28%	31'753.30	gebunden	Wechsel Kirchenschreiber und Rechtsdienst mit zeitlicher Überschneidung
031.304.01	Personalversicherungsbeiträge	104'434.90	100'300.00	4.12%	4'134.90	gebunden	Einkauf neue Mitarbeitende (siehe oben)
032	Kommunikationsdienst						
032.314.01	Kreisschreiben, Newsletter	97'545.40	90'000.00	8.38%	7'545.40	Synodalrat	aus Aktualität umfangreichere Kreisschreiben
032.314.02	Tätigkeitsbericht	51'971.30	48'000.00	8.27%	3'971.30	Synodalrat	mehr Übersetzungsaufwand für französische Ausgabe
032.314.05	Jahrzehntbericht	153'803.55	80'000.00	92.25%	73'803.55	Synode	Gesamtbudget für 3 Jahre zur Zeit der Budgetierung nicht bekannt
032.314.06	Elektronische Medien	52'800.00	25'000.00	111.20%	27'800.00	Synode	erstmalige Unterstützung von Lokalradioprojekten
032.314.07	Öffentlichkeitsarbeit	119'870.60	79'000.00	51.73%	40'870.60	Synode	Verschiebung von Konto 032.314.03
032.314.09	Printmedienproduktion	53'921.55	38'000.00	41.90%	15'921.55	Synode	Verschiebung von Konto 032.316.02
032.314.10	Internetbearbeitung	90'095.95	77'000.00	17.01%	13'095.95	Synode	Verschiebung von Konto 032.316.02
035	Präsenz der Kirchen an Ausstellungen						
035.316.01	Projektkosten Messebeteiligungen	205'066.75	170'000.00	20.63%	35'066.75	gebunden	zeitliche Abgrenzung für die Ausstellung Mari Natal
050	Rekurskommission						
050.300.01	Entschädigung Kommission	4'997.00	3'000.00	66.57%	1'997.00	gebunden	ein Fall mit grösserem, nicht planbarem Aufwand
099	Diverse Beiträge, Sammelkredit						
099.332.02	Sammelkredit	182'770.00			182'770.00	Synodalrat	der Sammelkredit wurde bis 2012 nicht budgetiert
100	Bereich Zentrale Dienste						
100.301.01	Löhne Festangestellte	866'344.15	840'000.00	3.14%	26'344.15	gebunden	Stellvertretungs- und Nachfolgekosten für krankheitsbedingte Vakanzen
100.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	58'354.05	54'500.00	7.07%	3'854.05	gebunden	direkte Folge von überschneidenden Anstellungen (siehe oben)
100.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	16'347.95	14'500.00	12.74%	1'847.95	gebunden	mehr Anspruchsberechtigungen durch neue Mitarbeitende
100.304.01	Personalversicherungsbeiträge	101'055.70	86'700.00	16.56%	14'355.70	gebunden	Einkäufe in Pensionskasse für neue Mitarbeitende
100.309.01	Personalrekrutierung	7'981.65	2'000.00	299.08%	5'981.65	gebunden	Neubesetzung von 2 Stellen

NACHKREDITTABELLE 2012

KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	Rechnung 2012	Budget 2012	Überschreitung		Kompetenz/Bemerkungen	
				in %	in Fr.	gebunden Synodalrat <10% < 20'000 Synodalrat >10% > 20'000 Synode	
110	Informatik						
110.370.01	Einlage in Rückstellungen	600'000.00	.00		600'000.00	Synode	separater Antrag: teilweise Vorfinanzierung Ersatzbeschaffung
120	Liegenschaft Altenbergstrasse 66						
120.313.03	Reinigung	4'450.45	0.00		4'450.45	gebunden	Reinigung in der neuen Liegenschaft war für Dez. 2012 nicht budgetiert
200	Bereich Diakonie						
200.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	4'492.40	2'400.00	87.18%	2'092.40	gebunden	mehr Sitzungen durchgeführt als geplant
200.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	12'949.85	3'400.00	280.88%	9'549.85	gebunden	Stellvertretungskosten für einen längerfristigen Krankheitsfall
200.307.02	Reisespesen Gefängnisseelsorger	20'252.05	11'000.00	84.11%	9'252.05	gebunden	längere Arbeitswege infolge Stellenneubesetzung
200.317.03	Fokus 50+	31'516.10	30'000.00	5.05%	1'516.10	Synodalrat	Kosten wurden geringfügig unterschätzt
230	Regionale Eheberatungsstellen						
230.360.02	Vortrag Teuerung	7'800.00	3'600.00	116.67%	4'200.00	gebunden	Der Teuerungsausgleich auf dem Kantonsbeitrag war zur Zeit der Budgetierung nicht bekannt
265	diakonie.ch						
265.332.01	Vorprojekt Diakonie.ch	13'691.00	0.00		13'691.00	Synode	Der eigene Anteil an den KIKO-Kosten wurde nicht budgetiert
299.332.35	Diakonische Kommission: Oekum. Nothilfe	4'000.00	0.00		4'000.00	Synodalrat	Fehlbudgetierung; gedeckt durch Entnahme aus dem Bezirksfonds
300	Bereich Katechetik						
300.301.01	Löhne Festangestellte	739'445.95	730'500.00	1.22%	8'945.95	gebunden	voraussichtlicher Mutationsgewinn fiel tiefer aus als geplant
300.308.01	Weiterbildung	14'218.20	11'000.00	29.26%	3'218.20	gebunden	lange Weiterbildungen waren im Budgetzeitpunkt nicht bekannt
300.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	11'081.85	7'700.00	43.92%	3'381.85	Synode	Digitale Erfassung der Bibliothek im Hinblick auf HdK
300.315.03	Reorganisation Bibliothek	20'371.75	8'000.00	154.65%	12'371.75	Synode	Digitale Erfassung der Bibliothek im Hinblick auf HdK
300.317.01	Konferenzen	14'627.80	7'000.00	108.97%	7'627.80	Synode	Der Aufwand für die Konferenzen wurde unterschätzt
400	Bereich Gemeindedienste und Bildung						
400.309.01	Personalrekrutierung	2'556.50	0.00		2'556.50	gebunden	unerwartet musste eine Stelle ausgeschrieben werden
400.317.02	Arbeitskredite FS Gesellschaftsfragen	118'242.25	114'000.00	3.72%	4'242.25	Synodalrat	bei einzelnen Projekten wurde der Gesamtaufwand unterschätzt
400.317.04	Generationen-Kirche	40'341.25	25'000.00	61.37%	15'341.25	Synode	bei einzelnen Projekten wurde der Gesamtaufwand unterschätzt
400.317.06	"projekt präsent"	35'384.80	27'000.00	31.05%	8'384.80	Synode	bei einzelnen Projekten wurde der Gesamtaufwand unterschätzt
411	Liegenschaft Pavillonweg 7						
411.313.02	Nebenkosten, Heizkosten	9'199.80	6'000.00	53.33%	3'199.80	gebunden	strenger Winter 2011/2012 und aperiodischer Oeleinkauf

NACHKREDITTABELLE 2012

KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	Rechnung 2012	Budget 2012	Überschreitung		Kompetenz/Bemerkungen	
				in %	in Fr.	gebunden	Synodalrat <10% < 20'000 Synodalrat >10% > 20'000 Synode
415	Studentenwohnheim Pavillonweg 5						
415.313.02	Nebenkosten, Heizkosten	11'860.60	10'000.00	18.61%	1'860.60	gebunden	strenger Winter 2011/2012 und aperiodischer Oeleinkauf
415.313.03	Unterhalt Gebäude und Garten	8'945.50	5'000.00	78.91%	3'945.50	gebunden	an der Liegenschaft entsteht zunehmend kurzfristiger Bedarf
415.370.01	Einlage in Erneuerungsfonds	4'020.85	0.00		4'020.85	gebunden	Einlage des Ertragsüberschusses gemäss Reglement
470	Centre de Sornetan						
470.331.01	Löhne, Sozialleistungen	239'580.75	237'000.00	1.09%	2'580.75	gebunden	leichte Abweichung aufgrund einer höheren Einreihung
470.331.05	Bauliche Erneuerung	68'000.00	0.00		68'000.00	Synodalrat	Unterhaltsprojekt, finanziert durch Entnahme aus Erneuerungsfonds
500	Bereich OeME -Migration						
500.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	10'405.90	7'000.00	48.66%	3'405.90	gebunden	Mehr Sitzungen, vor allem auch für Terre Nouvelle
500.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	61'847.75	37'800.00	63.62%	24'047.75	gebunden	Stellvertretungskosten für längere Absenzen
500.308.02	Retraite, Supervision	12'327.20	10'000.00	23.27%	2'327.20	Synode	Mehrbedarf wegen Personalwechsel und Todesfall im Bereich
500.317.01	Tagungen, Kurse, Veranstaltungen	95'346.55	85'500.00	11.52%	9'846.55	Synode	Grosse Teilnahme an Tagungen, gedeckt durch Mehrertrag
580	Beiträge an Hilfs- und Missionswerke						
580.331.01	HEKS-Pflichtbeitrag	598'410.00	590'600.00	1.32%	7'810.00	gebunden	genauer Betrag war bei der Budgetierung noch nicht bekannt
600	Kirchlich Theologische Schule (KTS)						
600.301.01	Löhne Festangestellte	300'044.90	269'500.00	11.33%	30'544.90	gebunden	überschneidene Anstellung bei der Ablösung der KTS-Leitung
600.309.02	Übriger Personalaufwand	3'400.00			3'400.00	gebunden	Pensionierungsgelder für abtretende Dozentinnen
600.311.02	Aufbaukosten campus	61'570.55	27'500.00	123.89%	34'070.55	gebunden	einmalige Aufbaukosten gemäss Vertrag, die bei der Budgetierung noch nicht bekannt waren
605	Bereich Theologie						
605.301.01	Löhne Festangestellte	650'417.55	637'700.00	1.99%	12'717.55	gebunden	Auszahlung von Ferien- und Überzeitguthaben bei einem Austritt
605.304.01	Personalversicherungsbeiträge	76'621.80	66'000.00	16.09%	10'621.80	gebunden	zu tief budgetierte Einkäufe in die Pensionskasse
605.309.01	Personalrekrutierung	3'300.45	0.00		3'300.45	gebunden	Austritt eines Stelleninhabers war nicht geplant
605.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	22'247.05	10'000.00	122.47%	12'247.05	Synode	erstmalig bereichsübergreifende Konferenzen führten zu Mehrkosten
606	Kurse und Beiträge Fachstelle Weiterbildung						
606.317.05	Kurse PWB	342'798.90	272'000.00	26.03%	70'798.90	Synode	Sehr grosse Kursnachfrage, erbrachte auch grossen Mehrertrag
610	Praktisches Semester und Lernvikariat						
610.302.03	Übrige Löhne, eigene Honorare	141'818.35	40'000.00	254.55%	101'818.35	gebunden	diese Löhne waren bisher im Konto 610.301.01 budgetiert

NACHKREDITTABELLE 2012

KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	Rechnung 2012	Budget 2012	Überschreitung		Kompetenz/Bemerkungen	
				in %	in Fr.	gebunden Synodalrat <10% < 20'000 Synodalrat >10% > 20'000 Synode	
610.317.05	Lehrleistungen Kompetenzzentrum Liturgik	101'960.00	96'000.00	6.21%	5'960.00	Synodalrat	einmalig höherer Beitrag für Startphase 2011
655	Ausbildungsbeiträge Theologen						
655.341.01	Stipendien Theologiestudenten	118'275.00	115'000.00	2.85%	3'275.00	gebunden	grössere Nachfrage als vorgesehen
660	Kirchenmusikschule Bern						
660.342.01	Kursbeiträge	6'995.00	4'000.00	74.88%	2'995.00	gebunden	Mehraufwand wegen externem Unterricht, dafür weniger Kosten beim ordentlichen Beitrag an die HKB
670	Herausgabe von Liturgien						
670.314.02	Ankauf Liturgiematerial	3'193.50	0.00		3'193.50	Synode	der Aufwand wurde für das Budget irrtümlich nicht angemeldet
940	Baubeiträge Kirchgemeinden						
940.375.01	Bildung von Rückstellungen	21'556.60			21'556.60	Synode	Bildung der Rückstellung in Höhe der gewährten Beitragszusagen
987	Neutrale Aufwendungen + Erträge						
987.375.02	neutraler Aufwand	1'553.95	0.00		1'553.95	gebunden	
	Total				1'659'701.55		
	davon:						
	- gebundene Mehrausgaben				-429'436.60		
	- Sammelkredit SR				-182'770.00		
	- Mehrausgaben in Kompetenz Synodalrat (< 10 % / < 20'000)				-95'235.05		
	Total Nachkredite in Kompetenz der Synode				1'047'494.95		

INVESTITIONSRECHNUNG

		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	2'089'997.25	2'089'997.25			198'914.50	198'914.50
1	ZENTRALE DIENSTE	2'089'997.25	2'089'997.25			198'914.50	198'914.50
120	Haus der Kirche	2'089'997.25	2'089'997.25			198'914.50	198'914.50
120.503.01	HdK: Räumungen	74'096.25					
120.503.04	HdK: Rohbau 1	87'686.35					
120.503.05	HdK: Rohbau 2	14'867.55					
120.503.06	HdK: Ausbau 1	335'035.25					
120.503.07	HdK: Ausbau 2	288'436.60					
120.503.10	HdK: Elektroinstallationen	558'563.60					
120.503.11	HdK: HLK-Anlagen	13'244.00					
120.503.12	HdK: Sanitäre Installationen	139'040.25					
120.503.20	HdK: Honorare Planer	174'830.40				124'046.40	
120.503.40	HdK: Nebenkosten (Gebühren, Abgaben)	10'304.60				3'958.05	
120.506.01	HdK: Mobiliar	319'972.50					
120.589.01	HdK: Personalaufwand Projektleitung	73'919.90				70'910.05	
120.680.01	HdK: Entnahme aus Rückstellung		2'089'997.25				198'914.50

SAMMELKREDIT

Rechtsgrundlage: Reglement über den gesamtkirchlichen Finanzhaushalt vom 14. Juni 1995. Dieser lautet:

„Zusätzlich zu allen gebundenen Ausgaben gemäss Art. 15 kann der Synodalrat beschliessen:

a) neue einmalige Ausgaben bis 50'000 Franken im Einzelfall;

b) neue wiederkehrende Ausgaben bis 10'000 Franken im Einzelfall; gesamthaft bis zu einem Betrag von 250'000.-- Franken pro Jahr (Sammelkredit).“

Die Synode nimmt von der nachfolgenden Liste Kenntnis (Konto 099.332.02)

HEKS-Nothilfe für Dürreopfer in Niger, Hunger-im-Sahel-Appell	10'000.00	DOJ-Fachtagung geschlechterreflekt. Kinder/Jugendarbeit, Ittigen	3'000.00
HEKS-Soforthilfe für syrische Flüchtlinge in der Türkei	10'000.00	Foto-Ausstellung über Thorberg-Gefängnis-Insassen, Krauchthal	1'000.00
Nothilfebeiträge an Katastropheneignisse	20'000.00	Modi- und Gielewält, Aktionstag für Jugendliche in Burgdorf	1'000.00
DV der Evang. Frauen Schweiz (EFS) im April 2012 in Solothurn	2'500.00	Filmprojekt der Soteria Bern, Infos über psychische Krankheiten	5'000.00
MERK 2012, europ. Mennoniten/Täufer-Konferenz in Sumiswald	5'000.00	Publikation der theol. Fakultät, Uni Bern: "Freundschaft ein trad...."	2'000.00
KG Johannes Bern, Beitrag an Janusz-Korczak-Wochen 2012	3'000.00	Publikation theol. Fakultät, Uni Bern: "Liturgik Gottesdienstkunst"	2'000.00
kath.& ref. Fachtagung in Bern, Situation der Ökumene heute	1'000.00	Filmprojekt 'Paradise in my Mind' über afrikan. Migranten in CH	2'000.00
Projekt Basisgesund in Guatemala - Medico Internat. Schweiz	8'000.00	Dok-Film 'Under Mango Trees', Bürgerkriegstrauma in Sri Lanka	5'000.00
Kulturwanderweg CH, Hugenotten- + Waldenserfluchtwege	5'000.00	Publikation Doktorarbeit von Pfr. Philippe Kneubühler, Tramelan	2'000.00
Beiträge an kirchliche und kirchennahe Projekte	24'500.00	Nations & Football-The Cup, interkulturelles Fussballturnier, Bern	1'000.00
Buchprojekt: Lebensbedingungen von Menschen mit Nothilfe	2'000.00	Theater 58 Zürich, Jubiläums-Aufführungen in unserem Gebiet	5'000.00
Ausstellung "Kunst trotz(t) Demenz, offene Heiliggeistkirche Bern	5'000.00	Buchpublikation zum 125. Jubiläum - Stiftung Tannenhof, Seeland	4'000.00
Stopp Männergewalt im Kt. Bern, Finanzüberbrückung für 2012	10'000.00	Multimondo Biel, Beitrag an Bieler Flüchtlingstage, 11. - 16. Juni	3'000.00
Humanrights.ch, aus Bern - Beratungsnetz für Rassismus-Opfer	3'150.00	Nationaler Palliative Care Kongress, 13.-14. Nov., Biel, mit Stand	2'620.00
BETAX Bern, Behinderten-Transporte, Beitrag an Investitionen	5'000.00	Dissertation über Schulbibeln, Dr. Marcel Naas bei Dübendorf	2'000.00
Verein Beratung/Begleitung bei perinatalem Kindstod/Fehlgeburt	10'000.00	Spirituelle Pilgerführer für Jakabsweg-Teilstrecke Biel bis Payerne	3'000.00
Filmprojekt 'Addis Goodies' aus Äthiopien (entwicklungspolitisch)	8'000.00	Nacht der 1000 Fragen in Biel: Alles Markt? Ist Zukunft kaufbar?	2'000.00
CEVI Regionalverband Bern, Sommerlager 2012 in Sumiswald	15'000.00	Ausbildungsprojekt Spitalpfarrer Kongo	6'500.00
Sonderausstellung Schulmuseum "Singen/Musik einst + jetzt"	2'000.00	Evang.-meth. Kirche, Projekt "Würde im Lebensbogen" 2012	4'000.00
Mediation im ländlichen Raum, schweizweit (www.hofkonflikt.ch)	3'000.00	Wanderausstellung "Gott hat den Fremdling lieb"	4'000.00
Buchpublikation "Gemeinsame Elternschaft nach Scheidung..."	5'000.00	Buchpublikationen B. Haller Verlag von Pfr. Jürg Häberlin	2'000.00
Tagung in Boldern: Europ.Forum christl. Schwulen, Lesben + Bis.	3'000.00	Buchpublikation, "100 Jahre Albert Schweitzer-Spital in Lambarene"	2'000.00
		Theaterprojekt "Hexen, Ketzer, Du und ich"	2'000.00
		Jubiläumskonzert im Radio BeO, Thuner Kantorei	1'000.00
		Beiträge an kirchennahe und kulturelle Veranstaltungen und Projekte	138'270.00

Total der bewilligten und beantragten Gesuche 2012

Fr. 182'770.00

FONDSVERKEHR

	*Kto.-Nr.	+/-	Betrag		*Kto.-Nr.	+/-	Betrag
1 Hilfsfonds							
Bestand per 1.1.2012			8'522'942.55				425'396.30
Zins 2012	910.355	+	10'653.70		910.355	+	531.75
Fondseinlage	986.370	+	10'000.00		470.370	+	75'000.00
Fondsentsnahme	986.470	-	23'026.50		470.470	-	68'000.00
Bestand per 31.12.2012			<u>8'520'569.75</u>				<u>432'928.05</u>
2 Stipendienfonds							
Bestand per 1.1.2012			714'081.55				101'882.45
Zins 2012	910.355	+	892.60		910.355	+	127.35
Fondeinlagen		+	115'000.00				<u>102'009.80</u>
Fondsentsnahmen		-	190'738.00				
Bestand per 31.12.2012			<u>639'236.15</u>				
3 Fonds für CPT-Ausbildung							
Bestand per 1.1.2012		+	9'245.65				392590.15
Zins 2012	910.355		23.40			+	34'500.35
Bestand per 31.12.2012			<u>9'269.05</u>				<u>427'090.50</u>
4 Fonds kirchliche Bezirke							
Bestand per 1.1.2012			346'094.15				392590.15
Zins 2012	910.355	+	423.85				34'500.35
Fondsentsnahmen		-	14'000.00				<u>427'090.50</u>
Bestand per 31.12.2012			<u>332'518.00</u>				
5 Erneuerungsfonds Centre Sornetan							
Bestand per 1.1.2012							392590.15
Zins 2012							34'500.35
Fondseinlage							<u>427'090.50</u>
Fondsentsnahme							
Bestand per 31.12.2012							
6 Fonds für bikult. Beratung EPF							
Bestand per 1.1.2012							392590.15
Zins 2012							34'500.35
Bestand per 31.12.2012							<u>427'090.50</u>
7 Erneuerungsfonds Liegenschaften							
Bestand per 1.1.2012							392590.15
Fondseinlagen		+				+	34'500.35
Bestand per 31.12.2012							<u>427'090.50</u>
Total Bestand per 31.12.2012							10'463'621.30
* Konto der laufenden Rechnung, welches die Gegenbuchung enthält							

FINANZAUSGLEICH 2012

Verteilung direkter-indirekter Finanzausgleich

Total Beiträge aller bernischen Kirchgemeinden	2'785'182.00	
abzüglich 15% Rabatt (z.L. indirekter FA)	<u>-417'785.00</u>	
	2'367'397.00	
Zinsertrag 2011	14'664.75	
abzüglich Bankspesen	-131.50	
Rundungsdifferenz	0.75	
Nettoeinnahmen 2011	<u>14'534.00</u>	
Total	<u>2'381'931.00</u>	
Ausgaben/Verteilung		
Verwaltungsentschädigung an SR		65'000.00
Direkter Finanzausgleich		
Auszahlung an finanzschwache Kirchgemeinden		
80% von 2'720'182		
(Total Beiträge 2'785'182 / Verwaltungsentsch. 65'000)	2'176'146.00	
Nettoeinnahmen 2011	<u>14'534.00</u>	
	2'190'680.00	
abzüglich Beitragskürzungen gemäss		
Art. 10 des Reglementes (z.G. Ind. FA)	595'783.00	1'594'897.00
Indirekter Finanzausgleich		
Überweisung an den indirekten Finanzausgleich		
20% von 2'720'182		
(Total Beiträge 2'785'182 - Verwaltungsentsch. 65'000)	544'036.00	
abzüglich Rabatt	-417'785.00	
	<u>126'251.00</u>	
zuzüglich Beitragskürzungen	<u>595'783.00</u>	722'034.00
Total Verteilung		2'381'931.00

FINANZAUSGLEICH - BILANZ 2012

		BESTAND 01.01.2012	ZUWACHS	ABGANG	BESTAND 31.12.2012
	AKTIVEN	3'806'628.08	5'399'496.04	6'226'681.90	2'979'442.22
10	FINANZVERMÖGEN	3'806'628.08	5'399'496.04	6'226'681.90	2'979'442.22
100	Flüssige Mittel	2'799'570.63	2'504'850.44	3'325'681.45	1'978'739.62
1002	Banken	2'799'570.63	2'504'850.44	3'325'681.45	1'978'739.62
1002.01	BEKB Kontokorrent 20.080.106.1.54	1'873'261.49	2'384'343.74	3'217'135.30	1'040'469.93
1002.02	BEKB Kontokorrent 20 080.106.2.45	70'465.45	199.90	69.95	70'595.40
1002.03	BEKB Sparkonto 42 3.684.083.38	855'843.69	120'306.80	108'476.20	867'674.29
101	Guthaben	13'194.45	2'793'672.60	2'798'376.45	8'490.60
1015	Andere Debitoren	13'194.45	2'793'672.60	2'798'376.45	8'490.60
1015.01	Verrechnungssteuerguthaben	13'194.45	8'490.60	13'194.45	8'490.60
1015.02	Beiträge von Kirchgemeinden		2'785'182.00	2'785'182.00	
102	Anlagen	992'489.00	100'000.00	101'250.00	991'239.00
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	782'850.00	100'000.00	101'250.00	781'600.00
1020.01	Obligationen	782'850.00	100'000.00	101'250.00	781'600.00
1021	Aktien und Anteilscheine	209'639.00			209'639.00
1021.01	Aktien CH	172'144.00			172'144.00
1021.02	Aktien übrige	37'495.00			37'495.00
103	Transitorische Aktiven	1'374.00	973.00	1'374.00	973.00
1030	Transitorische Aktiven	1'374.00	973.00	1'374.00	973.00
1030.01	Transitorische Aktiven	1'374.00	973.00	1'374.00	973.00

FINANZAUSGLEICH - BILANZ 2012

		BESTAND			BESTAND
		01.01.2012	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2012
	PASSIVEN	3'806'628.08	34'036.85	861'222.71	2'979'442.22
20	FREMDKAPITAL	1'950'300.00		850'300.00	1'100'000.00
204	Rückstellungen	1'950'000.00		850'000.00	1'100'000.00
2040	Laufende Rechnung	1'950'000.00		850'000.00	1'100'000.00
2040.01	Zugesicherte Beiträge IDFA	1'950'000.00		850'000.00	1'100'000.00
205	Transitorische Passiven	300.00		300.00	
2050	Transitorische Passiven	300.00		300.00	
2050.01	Durchlaufkonto	300.00		300.00	
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	1'841'795.71	34'036.85		1'875'832.56
228	Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	1'841'795.71	34'036.85		1'875'832.56
2280	Verpflichtung für Spezialfinanzierung	1'841'795.71	34'036.85		1'875'832.56
2280.01	Indirekter Finanzausgleich	1'841'795.71	34'036.85		1'875'832.56
23	EIGENKAPITAL	14'532.37		10'922.71	3'609.66
239	Eigenkapital	14'532.37		10'922.71	3'609.66
2390	Eigenkapital	14'532.37		10'922.71	3'609.66
2390.01	Bestand Vorjahr	14'532.37			
	Aufwandüberschuss Rechnungsjahr 2012			10'922.71	3609.66

FINANZAUSGLEICH - LAUFENDE RECHNUNG

		RECHNUNG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	3'996'936.31	3'986'013.60	4'714'547.25	4'714'547.25
	Aufwandüberschuss		10'922.71		
9	FINANZEN UND STEUERN	3'996'936.31	3'986'013.60	4'714'547.25	4'714'547.25
92	Finanzausgleich	3'996'936.31	3'986'013.60	4'713'971.06	4'714'547.25
920	Direkter Finanzausgleich	2'404'796.61	2'393'873.90	2'463'917.56	2'464'493.75
920.318.01	Verwaltungsentschädigungen Synodalverband	65'000.00		65'000.00	
920.318.02	Bankspesen	1'509.91		1'745.06	
920.330.01	Abschreibungen Finanzvermögen	1'250.00		2'105.00	
920.362.01	Beiträge an Kirchgemeinden	1'594'897.00		1'832'147.00	
920.391.01	Verrechnete Zinsen	20'105.70		22'940.50	
920.395.01	Interne Verrechnung Beiträge an IDFA	126'251.00		129'533.00	
920.395.02	Int. Verrechnung Beitragskürzungen DFAGemäss Art. 10 an IDFA	595'783.00		410'447.00	
920.421.01	Zinserträge auf Flüssigen Mitteln		5'300.30		17'791.25
920.422.01	Zinserträge auf Anlagen		18'557.75		19'814.00
920.462.01	Beiträge von Kirchgemeinden		2'785'182.00		2'850'796.00
920.462.02	Rabatt gemäss Art. 3, Abs. 5 (Ertragsminderung)		-417'785.00		-427'626.00
920.490.01	Verrechnete Bankspesen		1'368.85		1'613.50
920.490.02	Verrechnete Wertschriftverluste		1'250.00		2'105.00
921	Indirekter Finanzausgleich	1'592'139.70	1'592'139.70	2'250'053.50	2'250'053.50
921.362.01	Baubeiträge	1'540'863.00		879'522.00	
921.362.02	Beiträge für andere Zwecke	14'621.00		50'813.00	
921.362.03	Beiträge für Härtefälle			50'000.00	
921.362.04	Erhöhung zugesicherte Beiträge			1'266'000.00	
921.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung	34'036.85			
921.390.01	Verrechnete Bankspesen	1'368.85		1'613.50	
921.390.02	Verrechnete Wertschriftenverluste	1'250.00		2'105.00	
921.480.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung				1'687'133.00
921.482.01	Abnahme zugesicherte Beiträge		850'000.00		
921.491.01	Verrechnete Zinsen		20'105.70		22'940.50
921.495.01	Int. Verrechnung Beiträge von DFA		126'251.00		129'533.00
921.495.02	Int. Verrechnung Beitragskürzungen DFA		595'783.00		410'447.00

GESAMTKIRCHLICHE KOLLEKTEN

	<u>Ergebnis 2012</u>	<u>Ergebnis 2011</u>	<u>Ergebnis 2010</u>
1 <u>Kirchensonntag (5. Februar)</u> Rahmenthema: „Willkommen - Gastfreundschaft in unseren Kirchen“ <ul style="list-style-type: none"> • Jura: Digger DTR Minenräumung Technologies, 33 ⅓ % • Solothurn: Kunst im Kirchenraum, 33 ⅓ % • Bern: Kirchenführer - gastfreundliche Kirchenräume im Gantrisch, 33 ⅓ % 	47'170.55	57'568.15	54'362.00
2 <u>Schweizer Kirchen im Ausland (Februar - März)</u> Zu Gunsten der Sammlung des Schweiz. Evang. Kirchenbundes	38'626.34	39'562.85	39'155.55
3 <u>Internationale ökumenische Organisationen (April)</u> <ul style="list-style-type: none"> • Oekumenischer Rat der Kirchen (OeRK) • Reformierter Weltbund (RWB) • Konferenz Europäischer Kirchen (KEK) 	41'532.80	45'014.40	42'213.30
4 <u>Pfingsten (27. Mai)</u> Rahmenthema: „Gemeinsam geht's besser - unter einem Dach wohnen und arbeiten“ <ul style="list-style-type: none"> • Wohnen zum Lamm, Stiftung PlusPunkt Thun, 40 % • Ausbildungsstätte Friederika Stiftung Walkringen, 20 % • Wohnheim Kontiki Subingen, 20 % • Frauenhaus Biel/Bienne, 20 % 	64'706.80	63'514.65	62'370.95
5 <u>Bibelsonntag (26. August)</u> Beitrag an die Schweiz. Bibelgesellschaft, Biel	44'072.05	38'357.35	39'221.60
6 <u>Betttag (16. September)</u> Zu Gunsten des Hilfswerks Brot für alle, Bfa	73'667.20	68'477.65	78'389.75
7 <u>Reformation (4. November)</u> Reformierter Religionsunterricht im Tessin	53'061.35	55'354.30	53'717.10
8 <u>Weihnachten (24./25. Dezember)</u> Rahmen-Thema: „Orte zum Leben schaffen“ <ul style="list-style-type: none"> • mission 21 Auslandprojekt: Hebammenausbildung im Südsudan, 50 % • HEKS-Auslandprojekt: Integrationsprojekte und Familiengärten, 50 % 	147'842.50	144'570.50	119'547.45
9 <u>HEKS-Flüchtlingsdienst</u> Freiwillige Kollekte zu Gunsten der Sammlung des Schweiz. Evang. Kirchenbundes	31'402.90	44'668.05	38'377.50
	542'082.49	557'087.90	527'355.20