



Reformierte Kirchen
Bern-Jura-Solothurn

Eglises réformées
Berne-Jura-Soleure

V o r a n s c h l a g

2 0 1 3

VORANSCHLAG 2013

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Das Wichtigste zum Voranschlag 2013	2
2. Angaben zu den Aufwand- und Ertragsarten	3
3. Gesamtbeurteilung	7
4. Stellenbewirtschaftung.....	8
5. Anträge.	9
Zusammenzug	10
Artengliederung	11
Detailliertes Budget nach Bereichen und Funktionen	14
0 Behörden, Pfarrstellen, SEK, Medien	14
1 Zentrale Dienste	18
2 Diakonie, Seelsorge	20
3 Katechetik	24
4 Kirche und Gesellschaft	27
5 Oekumene, Mission, Entwicklungszusammenarbeit	30
6 Theologie, Kirchenmusik	33
9 Finanzen und Abgaben, Gwatt-Zentrum	39
 Detaillierterläuterungen nach Bereichen und Funktionen	 Anhang (Seiten 41-46)

Das Wichtigste in Kürze zum Voranschlag 2013

Der Voranschlag 2013 weist folgendes Gesamtergebnis aus:

Gesamtertrag	CHF 25'501'750
Gesamtaufwand	<u>CHF 25'743'750</u>
Aufwandüberschuss	CHF 242'000

Hatte der Voranschlag 2012 noch einen kleinen Ertragsüberschuss ausgewiesen, so muss nun für 2013 zum ersten Mal seit langem ein Aufwandüberschuss prognostiziert werden. Der Finanzplan hatte erst für 2014 mit roten Zahlen gerechnet. Seit der Planung vor einem Jahr haben sich jedoch verschiedene Korrekturen ergeben. Die wichtigsten seien hier genannt:

- Die Prognose der Kirchensteuererträge hat sich als etwas zu optimistisch herausgestellt. Die errechneten Mindereinnahmen belaufen sich auf rund CHF 112'000
- Die Beauftragungsfeiern für die Sozialdiakoninnen/Sozialdiakone sowie die Katechetinnen/Katecheten verursachen 2013 bisher nicht geplante Kosten von rund CHF 100'000.
- Der sogenannte "Sammelkredit" des Synodalrats wurde bisher nicht budgetiert. Dies soll nun geändert werden und schlägt mit CHF 200'000 zu Buche.
- Der Umzug ins Haus der Kirche verursacht 2013 einmalige Mehrkosten. Bei mehreren alten Standorten fallen noch Raumkosten von insgesamt rund CHF 95'000 an, da die Mietverträge nicht genau auf den Zügeltermin gekündigt werden konnten.

Weil längerfristig mit weiteren Ertragsrückgängen - vor allem infolge der Steuergesetzrevision - zu rechnen ist, hat der Synodalrat die Budgetvorgaben erneut restriktiv formuliert. In der Folge ist es gelungen, die selbst bestimmten Budgetpositionen in den meisten Fällen auf dem Niveau der Vorjahre zu behalten oder gar zu reduzieren. Zwingende Aufwandsteigerungen sind entweder gebunden oder stehen im Zusammenhang mit einmaligen Projektkosten. Neue wiederkehrende Kredite werden der Synode mit separaten Vorlagen zur Beratung und Beschlussfassung unterbreitet. Weitere Ausführungen zu strategischen und finanzpolitischen Überlegungen sind im Vorbericht zum Finanzplan 2013 - 2017 zu finden.

Dank den getroffenen Massnahmen und den restriktiven Budgetvorgaben ist es dem Synodalrat gelungen, ein weitgehend ausgewogenes Budget zu erstellen und trotzdem für alle Anspruchsgruppen verlässlicher Partner zu bleiben. Nach einem zweijährigen Unterbruch wurde auch das Projekt Aufgaben- und Ressourcenplanung wieder aufgenommen. Im Hinblick auf den Umzug ins Haus der Kirche Ende 2012 und die damit verbundene Umorganisation in den administrativen Abläufen ergab sich eine Stellenverschiebung und gleichzeitig eine Einsparung im Umfang von rund einer halben Stelle. Trotzdem überschreitet der aktuelle Stellenbedarf den bewilligten Stellenplafonds von 6'111 Punkten. Weil die Neuorganisation der Stellenbewirtschaftung erst im Laufe des nächsten Jahres abgeschlossen und der Synode vorgelegt werden kann, beantragt der Synodalrat der Synode, die Reserve von 200 Stellenpunkten für den Synodalrat im 2013 weiter zu führen. Die Kosten dafür betragen, einschliesslich Arbeitgeberanteile an die Sozialabgaben, ca. CHF 250'000 und sind in einer separaten Rubrik budgetiert.

Die Reihe der neuen wiederkehrenden Kredite umfasst für 2013 eine Summe von CHF 224'000. Davon entfallen CHF 79'000 auf die Erneuerung von bisherigen Krediten, CHF 130'000 auf vollständig neue Aufgaben und CHF 15'000 auf die „Kleinen, neuen wiederkehrenden Kredite“. Zudem ergeben sich aus zwei weiteren Synodegeschäften Zusatzkosten von bis zu CHF 169'000 (RefModula und Lokalmedien). Das Total der Beiträge an Werke und Institutionen steigt trotzdem lediglich um rund CHF 198'000, da der Sammelkredit neu mit CHF 200'000 im Budget enthalten ist.

Dank der günstigen Finanzlage war es in den Jahren 2009 bis 2011 möglich, auf den Abgaben der Kirchgemeinden einen Rabatt von 1 %, für 2012 gar 2 %, zu gewähren. Angesichts des negativen Budgetergebnisses kann eine solche Kürzung 2013 nicht mehr zugestanden werden. In Bezug auf den Beitrag der Kirchgemeinden für die Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht MBR hat der Synodalrat beschlossen, diesen auf CHF 20.00 pro Konfirmand zu belassen.

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

	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013
Gesamtertrag	26'873'635.74	25'555'090	25'501'750
Gesamtaufwand	25'820'048.10	25'538'700	25'743'750
Ertragsüberschuss	1'053'587.64	16'390	-242'000
Einlagen in Spezialfinanzierungen (37)	2'287'590.15	539'000	260'200
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (47)	-391'426.30	-218'100	-260'900
Übrige Abschreibungen (383)	119'889.60	0	0
Ertrags-/Aufwandüberschuss bereinigt	3'069'641.09	337'290	-242'700
Ordentliche Abschreibungen (381/382)	60'901.20	0	0
Selbstfinanzierung (cash flow)	3'130'542.29	337'290	-242'700
geplante Investitionen	-198'000.00	-2'212'000	-500'000
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	2'932'542.29	-1'874'710	-742'700

Unter Berücksichtigung der Bildung von Rückstellungen, Fondseinlagen und -entnahmen bleibt das bereinigte Ergebnis des Voranschlags 2013 praktisch unverändert. Im Vergleich zum Vorjahr ist es jedoch um rund CHF 580'000 tiefer. Der Projektkredit für den Umbau der Liegenschaft Altenbergstrasse (Haus der Kirche) wird die Finanzierungsrechnung 2013 voraussichtlich noch mit rund CHF 0,5 Mio. belasten. Dies wird zu einem Rückgang der Liquidität um rund CHF 743'000 führen (Finanzierungsfehlbetrag). Diese Investition wird aber die laufende Rechnung nicht belasten, weil sie zu 100% durch Rückstellungen gedeckt ist.

Der Synodalrat konnte erreichen, den Personalaufwand mit einer bescheidenen Wachstumsrate zu budgetieren. Hingegen verzeichnet der Sachaufwand einen markanten Mehraufwand. Zum einen schlagen hier die einmaligen Raumkosten zu Buche, andererseits erzeugen der Jahrzehntbericht und andere Kommunikationsmassnahmen hohe Kosten. Die Beiträge erzeugen ebenfalls Mehrkosten von rund CHF 173'000 im Vergleich zum Budget 2012. Allerdings ist hier neu der Sammelkredit des Synodalrats mit CHF 200'000 enthalten. Demnach weisen die übrigen Beiträge einen Rückgang von CHF 27'000 auf. Das Verhältnis zwischen Personal-, Sachaufwand und Beiträgen hat sich nochmals verschoben, wodurch erneut deutlich wird, dass zur Bewältigung von wichtigen Projektaufgaben oft nicht genügend Personalressourcen zur Verfügung stehen.

Der budgetierte Aufwandüberschuss führt zu einer leichten Verminderung des Eigenkapitals auf rund 7,6 Mio. Franken. Der voraussichtliche Verlauf der weiteren finanziellen Entwicklung ist im Finanzplan 2013 - 2017 dargestellt und erläutert. Er wird der Synode gleichzeitig mit diesem Voranschlag zur Kenntnis gebracht.

1. Angaben zu den Aufwand- und Ertragsarten

Die wichtigsten Grundlagen für den hiermit unterbreiteten Voranschlag lassen sich, nach Aufwandarten gegliedert, wie folgt beschreiben (eine grafische Darstellung zur Entwicklung der Aufwandarten befindet sich auf Seite 5):

30 Personalaufwand und Stellenplan

- Der Personalaufwand (Aufwandart 30) steigt gegenüber dem Budget 2012 um CHF 208'500 oder rund 1,96 %. Hingegen nimmt die Lohnsumme der Festangestellten (Aufwandart 301) um CHF 55'300 ab (-0,8 %). Darin enthalten sind der Aufwand von CHF 250'000 für die Stellenpunktreserve und rund 0,9 % für individuelle Erhöhungen gemäss Gehaltsverordnung. Hingegen ist kein Teuerungsausgleich vorgesehen, da die Jahresteuern im Sommer 2012 im Minusbereich liegt und der Regierungsrat dem Staatspersonal für 2013 keinen Aus-

gleich der Teuerung gewährt wird. Definitiv darüber entscheiden wird der Synodalrat Anfang Dezember aufgrund der effektiven Jahresteuern und in Anlehnung an den Entscheid des Regierungsrats. Der Mehraufwand bei den übrigen Löhnen ist hauptsächlich auf strukturellen Mehraufwand in der Begleitung von Praktischem Semester und Lernvikariat zurückzuführen (Ausbildungssupervisionen, Assessments etc. sowie neue Entschädigungen für die Ausbildungspfarrerinnen und -pfarrer).

- Stellenbewirtschaftung: Die bisher bewilligte Punktezahl liegt seit der Wintersynode 2003 bei 6'111 Punkten. Die Punktereserve des Synodalrates war bereits in den Vorjahren ausgeschöpft. Zwar konnten die bis 2010 bewilligten Sondermassnahmen mehrheitlich in den ordentlichen Stellenplan überführt werden. Es bleibt aber immer noch ein nicht gedeckter Stellenbedarf für befristete Projektarbeiten. Der Synodalrat beantragt deshalb, die bisher gewährten zusätzlichen 200 Stellenpunkte mit einer Kostenfolge von maximal CHF 250'000 auch für 2013 wieder zu bewilligen. Es ist vorgesehen, der Synode im Sommer 2013 eine neue Form der Stellensteuerung zum Beschluss vorzulegen.

31 Sachaufwand

- Der Sachaufwand nimmt gegenüber 2012 um rund 317'000 zu. Den Bereichen wurde in ihren Budgets kein teuerungsbedingtes Wachstum gewährt. Erhöhungen der Budgetkredite mussten explizit begründet werden.
- Der Verwaltungs- und Betriebsaufwand (310) geht um 48'000 zurück. Hier wird durch die Zentralisierung mit Einsparungen gerechnet.
- Die Summe der externen Aufträge und Honorare (311) geht wieder auf ein "Normalmass" zurück, da der Aufwand für den Bezug der neuen Liegenschaft "Haus der Kirche" entfällt.
- Der Aufwand für Büroinfrastruktur (312) beinhaltet vorwiegend Leasingkosten für die Multifunktions- und weitere IT-Geräte. Die Büroeinrichtung mit weitgehend neuer Möblierung sollte noch keine grossen Kosten verursachen.
- Die Raumkosten (313) verursachen einmaligen Mehraufwand, der zum grossen Teil herrührt von Miet- und Nebenkosten der bisherigen Standorte, da dort die Mietverhältnisse teilweise erst Ende Januar oder gar Ende Februar beendet werden können.
- Die Kosten für die Informationsarbeit (314) erreichen einen sehr hohen Wert. Einen grossen Anteil am Mehraufwand hat die Produktion des Jahrzehntberichts. Zudem benötigt der Synodeauftrag, die Lokalmedien zu unterstützen, entsprechende Mittel. Ausserdem setzt der Synodalrat Schwerpunkte bei den elektronischen Medien (z.B. Radioproduktionsbeiträge).
- Nach einer kräftigen Steigerung 2012 sinkt der Aufwand für Veranstaltungen, Projekte und Aktionen (316) und Kurse, Seminare, Tagungen (317) wieder auf einen Durchschnittswert.

32 Beiträge an Gemeinden/Regionale Aufgaben

- Die wiederkehrenden Beiträge an Gemeindeaufgaben (321), die als gebundene Ausgaben gelten, sind leicht rückläufig. Der Hauptanteil betrifft die voraussichtlichen Baubeiträge an Kirchgemeinden im Bezirk Solothurn. Dieser Budgetbetrag wurde auf Grund der eingegangenen und erwarteten Gesuche festgesetzt.
- Die Beiträge an regionale Aufgaben (Kostenart 322) erfahren einen leichten Zuwachs.

33 Beiträge an Werke und Institutionen

- Die gebundenen Beiträge (Kostenart 331) entsprechen in ihrer Höhe ziemlich genau dem Wert der Rechnung 2011. Angesichts der Tatsache, dass in den Beiträgen an die unterstützten Institutionen ein hoher Anteil an Lohnkosten enthalten ist, darf dieses "Null-Wachstum"

durchaus als positiv beurteilt werden. Der Beitrag an den Schweizerischen Evangelischen Kirchenbund ist aufgrund des neuen Kostenteilers um rund CHF 50'000 tiefer.

- Die freien Beiträge (332) erfahren einen Anstieg von rund CHF 246'000. Einerseits schlägt hier der bisher nicht budgetierte Sammelkredit des Synodalarats mit CHF 200'000 zu Buche, andererseits wird eine Einlage von CHF 100'000 in einen Förderfonds Solaranlagen beantragt. Minderaufwand gibt es durch den Wegfall von diversen einmaligen Beiträgen im Vorjahr.

34 Beiträge an Private

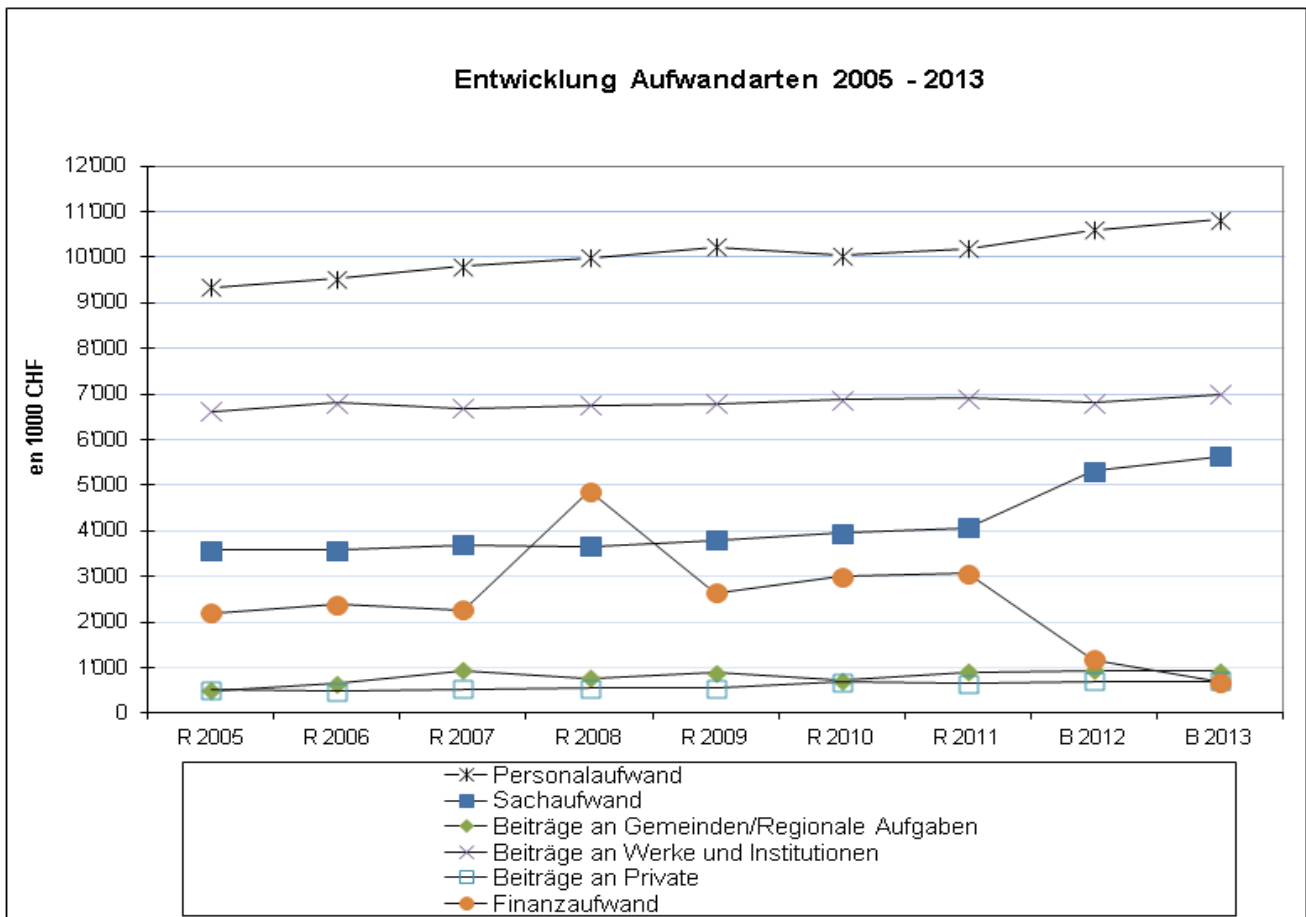
- Auf Grund des neuen Reglements und durch die Informationskampagne an der Fakultät stiegen die Gesuche für Stipendien (341) im vergangenen Jahr stark an. Diese Tendenz wird auch 2013 anhalten.
- Die Kursbeiträge (342) gehen auf den Wert der Rechnung 2011 zurück.

35 Passivzinsen

- Aufgrund der nach wie vor tiefen Zinsprognose dürfte für die interne Verzinsung der Fondsguthaben (355) der Betrag von CHF 15'000 ausreichen.
- Dank der guten Liquidität fallen weiterhin keine Passivzinsen für Fremdkapital an (356).

37 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Rückstellungen

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



31 Abschreibungen

Zurzeit sind keine Investitionen mehr abzuschreiben. Überdies gehen wir davon aus, dass die seit mehreren Jahren getätigten Rücklagen für das Haus der Kirche ausreichen werden, um die Investitionskosten vollständig zu decken, sodass per 31.12.2013 kein ordentlicher Abschreibungsbedarf bestehen wird. Mit CHF 5'000 sind vorsichtshalber Wertverluste der Oiko-Kredit-Anteile budgetiert (Euro-Kurs-Schwankungen).

32 Interne Verrechnungen

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

In der Grafik auf Seite 5 kommt die hohe Konstanz in der Verteilung der drei wichtigsten Aufwandsarten in den Rechnungsjahren zum Ausdruck. Deutlich ersichtlich ist die Zunahme des Sachaufwandes in den Budgetjahren, die auf einmalige Projektkosten zurückzuführen ist (insbesondere Umzug ins Haus der Kirche). Gleichzeitig wird hier ersichtlich, dass in den Rechnungsjahren die Budgetkredite oft nicht voll ausgeschöpft und dadurch Verbesserungen gegenüber den Budgets in Höhe von durchschnittlich 1 Mio. realisiert wurden. Der Personalaufwand ist bis 2009 sehr gleichmässig angestiegen (Teuerungsausgleich, individuelle Erhöhungen aufgrund der Gehaltsverordnung, Anpassung der Synodalratsentschädigungen). Wie unter dem Kommentar zum Personalaufwand erläutert, ist die Zunahme des Personalaufwandes in den Jahren 2012 und 2013 auf die Veränderungen in der Pfarrerausbildung, aber auch auf die steigenden Beiträge an die Bernische Pensionskasse BPK und die Budgetierung der Synodalratsreserve von 200 Stellenpunkten zurückzuführen.

40 Leistungen von Kirchgemeinden

- Die neuesten Berechnungen der erwarteten Steuererträge auf der Basis der Erträge 2011 zeigen im Vergleich zum letzten Finanzplan einen Rückgang von rund CHF 112'200. Gegenüber der Rechnung 2011 beträgt die Abnahme gar CHF 613'400. Dieser Rückgang der Steuererträge bei den Kirchgemeinden durch das Zusammentreffen von Änderungen in der Besteuerung und der Verschlechterung der Wirtschaftslage ist nun deutlicher spürbar als im Finanzplan 2012-2016 errechnet.
Bei den Solothurner Gemeinden rechnen wir - gestützt auf provisorische Zahlen - mit einem Ertrag von CHF 670'000.
Aufgrund der Entwicklung der Steuererträge im Kanton Bern sinkt die Abgabe der Jura-Kirche nach geltender Praxis auf CHF 73'300 (gleiche Veränderung in % wie im Kanton Bern).
In den Jahren 2009 bis 2011 wurde allen Gemeinden im Kirchengebiet ein Rabatt von 1 % gewährt. Für 2012 wurde dieser Rabatt auf Antrag der Finanzkommission von der Synode auf 2 % verdoppelt. Das Ergebnis des Voranschlags 2013 lässt die Gewährung einer erneuten Reduktion nicht mehr zu.
- Bei den Beiträgen von Kirchgemeinden (402) ist die sinkende Tendenz auf die abnehmenden Konfirmandenzahlen zurückzuführen. Diese bilden die Grundlage für die Berechnung des MBR-Beitrages. Der Synodalrat hat entschieden, den Satz von CHF 20.00 statt 40.00 pro Konfirmand beizubehalten. Der Minderertrag macht rund CHF 125'000 aus.

41 Beiträge von Bund, Kanton, Kirchen

Bei den Beiträgen von Kantonalkirchen (412) mussten die Erwartungen betr. Beiträge an den Weiterbildungs-Vorort von CHF 25'000 auf CHF 10'000 reduziert werden. Gesamtschweizerische Verhandlungen sind noch immer nicht abgeschlossen.

43 Entgelte, Rückerstattungen

Minderertrag bei den Gebühren, Kostenanteilen, Rückerstattungen (431) entsteht durch Wegfall und Einnahmen aus Untervermietungen.

45 Vermögenserträge

Auf Grund des anhaltend tiefen Zinsniveaus können - ohne nicht verantwortbare Risiken einzugehen - keine grösseren Erträge erwartet werden. Die Zinsentwicklung wird laufend beobachtet. Eine Anlagestrategie ist in Bearbeitung.

47 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

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

49 Interne Verrechnungen

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

2. Gesamtbeurteilung

Erstmals seit vielen Jahren ergibt der Voranschlag der Ref. Kirchen Bern-Jura-Solothurn einen Aufwandüberschuss. Ein solcher war schon lange angekündigt worden. Immer wieder fielen dann auf der Aufwand- wie auch der Ertragsseite die Zahlen doch besser aus als befürchtet. Nun ist aber der Rückgang der Steuererträge bei den Kirchgemeinden durch das Zusammentreffen von Änderungen in der Besteuerung und der Verschlechterung der Wirtschaftslage deutlicher spürbar als zuletzt angenommen. Weil gleichzeitig zum Teil hohe einmalige Kosten für Projekte und den Umzug ins Haus der Kirche enthalten sind, ist nun das Ergebnis negativ. Dank den sehr guten Rechnungsabschlüssen der letzten Jahre steht aber ein genügend grosses Eigenkapital zur Verfügung, um während mehrerer Jahre Aufwandüberschüsse in dieser Grössenordnung zu decken. Der Finanzplan zeigt, dass wir uns jetzt am Anfang der angekündigten Durststrecke befinden. Diese kann mit restriktiver Budgetierung und zurückhaltender Ausgabendisziplin im Jahresverlauf verkraftet werden. An einen Rabatt bei den Abgaben der Kirchgemeinden ist aber nicht mehr zu denken. Auch Einlagen in Rückstellungen können nicht mehr vorgesehen werden. Weil aber das Haus der Kirche vollständig finanziert ist und weil sich nun abzeichnet, dass wir bei der Pensionskasse mindestens für den Primatwechsel voraussichtlich nicht zusätzliche Kapitaleinlagen leisten müssen, dürften die bestehenden Rückstellungen die grössten Risiken abdecken. Selbst für die Altlastsanierung in der Gwatt Liegenschaft dürften die vorhandenen Reserven ausreichen.

Das Gesamtergebnis des Voranschlags 2013 kann als ausgewogen und mit der langfristigen Entwicklung übereinstimmend bezeichnet werden. Weitere Ausführungen zur mittel- und langfristigen finanziellen Entwicklung können im Vorbericht zum Finanzplan 2013 - 2017 nachgelesen werden.

4. Stellenbewirtschaftung

Grundlage: Organisationsreglement für die gesamtkirchlichen Strukturen und Dienste.

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

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

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

Die Wintersynode 2003 hat, gestützt auf die Neuberechnung per 1.1.2004, total 6111 Stellenpunkte bewilligt. Angesichts der ständig gestiegenen Aufgaben ist die Punktereserve von Jahr zu Jahr kleiner geworden.

Stellenpunkteplan 2013

Von der Synode bewilligte Punkte (Wintersynode 2003)		6111
	beanspruchte Punkte	
Zusammenfassung	Stellen-%	Punkte
Kirchenkanzlei	760	843
Zentrale Dienste	1070	951
Sozial-Diakonie	825	872
Gemeindedienste und Bildung	1005	1040
Katechetik	675	657
OeME - Migration	545	586
Theologie	695	865
Kirchlich Theologische Schule Bern (KTS)		
Koordinationsstelle für praktikumsbezogene theologische Ausbildung (KOPTA)		
Zwischentotal	5575.00	5812
Synodalrat	100	182
Total	5675.00	5994
Situation und Antrag für 2013		
	Stellen-%	Punkte
Punktereserve per 1.1.2013		117
Sofortmassnahmen 2013	220	204
Aufgabengebiet Migrationskirchen und Interreligiöser Dialog, laufende Projekte in den Aufgabenbereichen Theologie, Katechetik und Kommunikation		
Fehlende Punkte 2013		-87
Antrag an Synode:		
befristete Punkte bis Abschluss der Aufgaben- und Ressourcenplanung		200
Reserve zur Verfügung des Synodalrats		113

Die Analyse der Jahresrechnungen hat ergeben, dass wegen personellen Engpässen geplante Projekte oft nicht realisiert werden konnten, obschon sie aufgrund der betrieblichen Verhältnisse oder der äusseren Umstände dringend nötig gewesen wären. Das Projekt der Aufgaben- und Ressourcenplanung hat in mehreren Schritten zu positiven Veränderungen im Stellenplan geführt. Der dringendste Stellenbedarf kann mit den bewilligten Stellenpunkten im kommenden Jahr zwar knapp gedeckt werden. Im bewilligten Stellenplafond verbleibt eine Reserve von 117 Punkten. Der projektabhängige Stellenbedarf kann aber bei den gesamtkirchlichen Diensten weiterhin nicht vollständig gedeckt werden. Für befristete, projektbezogene Aufgaben besteht ein Bedarf von 204 Punkten (Nachholbedarf in den Bereichen Theologie, Oeme/Migration, Katechetik und Kommunikationsdienst). Um auch im Verlaufe des Jahres über einen minimalen Spielraum für dringende Aufgaben zu verfügen, stellt der Synodalrat wiederum den Antrag um Bewilligung einer zusätzlichen Reserve von 200 Stellenpunkten. Der entsprechende Mehraufwand von CHF 250'000 ist im Budget unter der Rubrik 030.301.02 vorgesehen. Er wird aber durch Fluktuationsgewinne bei den Festanstellungen kompensiert. Der Synodalrat ist deshalb überzeugt, mit den vorliegenden Anträgen der Aufgabenerfüllung innerhalb der finanziellen Rahmenbedingungen bestmöglich zu entsprechen.

5. Anträge

Der Synodalrat stellt der Synode zusammen mit dem Voranschlag 2013 folgende Anträge:

1. Stellenbewirtschaftung:

- 1.1 Die Synode bewilligt für 2013 nebst dem Stellenplafond von 6'111 eine Stellenpunktreserve des Synodalrats von 200 Punkten.

2. Voranschlag

Die Synode beschliesst,

- 2.1 den Abgabesatz der Berner Gemeinden auf 26,8 Promille der einfachen Steuer,
2.2. den Abgabesatz der Solothurner Gemeinden auf 11,65 Promille der Staatssteuererträge,
2.3 den Beitrag der Jura Kirche auf CHF 73'300 festzusetzen,
2.5 den Voranschlag 2013 des Evangelisch-reformierten Synodalverbandes Bern–Jura-Solothurn mit Erträgen von CHF 25'501'750.00
und Aufwendungen von CHF 25'743'750.00
und einem Aufwandüberschuss von CHF 242'000.00 zu genehmigen.

Bern, 27. September 2012

Namens des Synodalrates:

Der Leiter des Departements Zentrale Dienste:
Hans Ulrich Krebs

Der Finanzverwalter:
Willy Oppliger

LAUFENDE RECHNUNG

		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	25'743'750.00	25'501'750.00	25'538'700.00	25'555'090.00	25'819'958.10	26'873'545.74
	AUFWANDÜBERSCHUSS		242'000.00				
	ERTRAGSÜBERSCHUSS			16'390.00		1'053'587.64	
0	BEHOERDEN, PFARRSTELLEN, SEK, MEDIEN	7'233'100.00	109'300.00	6'816'000.00	101'530.00	6'105'802.90	100'421.20
	NETTO AUFWAND		7'123'800.00		6'714'470.00		6'005'381.70
1	ZENTRALE DIENSTE	3'011'850.00	114'500.00	1'979'000.00	283'800.00	2'053'671.39	273'243.55
	NETTO AUFWAND		2'897'350.00		1'695'200.00		1'780'427.84
2	DIAKONIE, SEELSORGE	3'239'700.00	499'500.00	3'521'150.00	556'600.00	3'299'003.53	545'647.00
	NETTO AUFWAND		2'740'200.00		2'964'550.00		2'753'356.53
3	KATECHETIK	2'171'500.00	272'600.00	2'222'350.00	300'600.00	2'037'006.00	300'818.45
	NETTO AUFWAND		1'898'900.00		1'921'750.00		1'736'187.55
4	KIRCHE UND GESELLSCHAFT	2'993'600.00	231'200.00	3'288'800.00	173'000.00	3'184'045.05	266'355.85
	NETTO AUFWAND		2'762'400.00		3'115'800.00		2'917'689.20
5	OEKUMENE, MISSION, ENTWICKLUNGSZUSAMMENARBEIT	3'424'500.00	580'250.00	3'614'300.00	587'650.00	3'617'784.55	687'195.48
	NETTO AUFWAND		2'844'250.00		3'026'650.00		2'930'589.07
6	THEOLOGIE, KIRCHENMUSIK	3'468'000.00	644'100.00	3'542'400.00	606'850.00	3'190'518.18	629'810.35
	NETTO AUFWAND		2'823'900.00		2'935'550.00		2'560'707.83
9	FINANZEN UND ABGABEN, GWATT-ZENTRUM	201'500.00	23'050'300.00	554'700.00	22'945'060.00	2'332'126.50	24'070'053.86
	NETTO ERTRAG	22'848'800.00		22'390'360.00		21'737'927.36	

ARTENGLIEDERUNG

	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
LAUFENDE RECHNUNG	25'743'750.00	25'501'750.00	25'538'700.00	25'555'090.00	26'873'545.74	26'873'545.74
AUFWANDÜBERSCHUSS		242'000.00				
ERTRAGSÜBERSCHUSS			16'390.00			
3 AUFWAND	25'743'750.00		25'538'700.00		26'873'545.74	
30 Personalaufwand	10'813'550.00		10'605'100.00		10'197'800.20	
300 Besoldungen, Entschädigungen Synode, Synodalrat, Kommissionen	945'100.00		916'100.00		887'972.00	
301 Löhne Personal	6'804'100.00		6'859'400.00		6'523'063.45	
302 Übrige Löhne, eigene Honorare	817'200.00		712'400.00		734'582.05	
303 Sozialversicherungsbeiträge AHV/ALV/IV/EO	635'100.00		634'750.00		615'225.90	
304 Personalversicherungsbeiträge	875'300.00		796'700.00		856'501.35	
305 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	140'550.00		137'800.00		135'149.85	
307 Spesenentschädigungen	256'200.00		248'750.00		216'281.70	
308 Weiterbildung, Retraite, Supervision	281'600.00		227'100.00		148'991.35	
309 Übriger Personalaufwand	58'400.00		72'100.00		80'032.55	
31 Sachaufwand	5'629'300.00		5'312'250.00		4'074'821.35	
310 Allg. Verwaltungs- und Betriebsaufwand, Drucksachen	412'900.00		460'900.00		386'736.35	
311 Externe Aufträge, Delegationen	702'500.00		895'600.00		459'718.25	
312 Büroinfrastruktur	96'400.00		180'200.00		93'590.40	
313 Raumkosten	1'111'700.00		915'600.00		900'972.05	
314 Informationsarbeit, Publikationen	1'322'200.00		789'100.00		640'240.40	
315 Bibliothek, Dokumentation, Literatur	87'700.00		79'800.00		85'780.30	
316 Veranstaltungen, Projekte, Aktionen	324'000.00		355'000.00		268'054.65	
317 Kurse, Seminarien, Tagungen	1'491'500.00		1'559'050.00		1'211'267.00	
319 Übriger Sachaufwand	80'400.00		77'000.00		28'461.95	
32 Beiträge an Gemeinden/Regionale Aufgaben	919'800.00		938'200.00		915'793.15	
321 Beiträge an Gemeindeaufgaben	138'000.00		181'000.00		225'053.05	
322 Wiederkehrende Beiträge an regionale Aufgaben	781'800.00		757'200.00		690'740.10	

ARTENGLIEDERUNG

	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
33 Beiträge an Werke und Institutionen	7'002'700.00		6'805'000.00		6'907'107.15	
331 Gebundene Beiträge	5'153'800.00		5'202'600.00		5'181'556.25	
332 Freie Beiträge	1'848'900.00		1'602'400.00		1'725'550.90	
34 Beiträge an Private	695'600.00		701'500.00		654'467.35	
341 Stipendien	372'000.00		337'000.00		311'466.15	
342 Kursbeiträge	306'900.00		339'500.00		303'620.85	
343 Unterstützungen	16'700.00		25'000.00		39'380.35	
35 Passivzinsen	15'600.00		30'600.00		15'129.85	
355 Zinsen auf Fondsguthaben	15'000.00		30'000.00		14'814.40	
356 Zinsen auf Sonderrechnungen	600.00		600.00		315.45	
36 Durchlaufposten	370'000.00		361'800.00		358'200.00	
360 Durchlaufposten	370'000.00		361'800.00		358'200.00	
37 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rückstellungen	260'200.00		539'000.00		2'287'590.15	
370 Einlagen in Fonds	260'200.00		229'200.00		587'590.15	
375 Einlagen in Rückstellungen	0.00		309'800.00		1'700'000.00	
38 Abschreibungen, Rechnungsausgleich	5'000.00		10'000.00		1'238'054.49	
381 Abschreibungen Liegenschaften	0.00		0.00		9'519.20	
382 Abschreibungen EDV-Anlage	0.00		0.00		51'382.00	
383 Übrige Abschreibungen	0.00		0.00		119'889.60	
384 Wertberichtigungen	5'000.00		10'000.00		3'676.05	
389 Ertragsüberschuss	0.00		0.00		1'053'587.64	
39 Interne Verrechnungen	32'000.00		235'250.00		224'582.05	
390 Verrechneter Aufwand/Ertrag	32'000.00		235'250.00		224'582.05	

ARTENGLIEDERUNG

	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4 ERTRAG		25'501'750.00		25'555'090.00		26'873'635.74
40 Leistungen von Kirchgemeinden und Verbandskirchen		23'302'300.00		23'199'960.00		23'915'699.30
400 Abgaben von Kirchgemeinden		22'950'000.00		22'851'960.00		23'534'504.00
401 Kollekten von Kirchgemeinden		110'000.00		105'000.00		129'245.30
402 Beiträge von Kirchgemeinden		169'000.00		170'000.00		175'950.00
405 Beiträge von Verbandskirchen		73'300.00		73'000.00		76'000.00
41 Beiträge von Bund, Kanton, Kirchen		604'350.00		626'540.00		623'287.10
411 Kantonsbeiträge		400'000.00		400'000.00		402'976.00
412 Beiträge Kantonalkirchen		41'300.00		60'000.00		62'126.65
413 Beiträge anderer Kirchen		163'050.00		166'540.00		158'184.45
43 Entgelte, Rückerstattungen		806'300.00		786'640.00		1'224'556.43
431 Gebühren, Kostenanteile, Rückerstattungen		172'500.00		202'090.00		258'014.95
432 Verkaufserlöse		13'700.00		12'700.00		20'692.38
433 Kurs-, Tagungs- und Schulgelder		610'900.00		554'350.00		562'942.55
436 Neutrale Rückerstattungen		0.00		0.00		350'000.00
439 Diverse Entgelte		9'200.00		17'500.00		32'816.55
45 Vermögenserträge		125'900.00		126'800.00		119'684.56
451 Zinsen auf Bank- und PC-Guthaben		48'000.00		48'000.00		40'184.67
453 Zinsen auf Vorschüssen und Darlehen		3'600.00		4'800.00		5'291.50
455 Liegenschaftserträge		71'800.00		71'800.00		71'658.85
456 Erträge aus Beteiligungen		2'500.00		2'200.00		2'549.54
46 Durchlaufposten		370'000.00		361'800.00		374'400.00
460 Durchlaufposten		370'000.00		361'800.00		374'400.00
47 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Rückstellungen		260'900.00		218'100.00		391'426.30
470 Fondsentnahmen		260'900.00		218'100.00		283'650.50
475 Auflösung von Rückstellungen						107'775.80
49 Interne Verrechnungen		32'000.00		235'250.00		224'582.05
490 Verrechneter Aufwand/Ertrag		32'000.00		235'250.00		224'582.05

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	25'743'750.00	25'501'750.00	25'538'700.00	25'555'090.00	25'819'958.10	26'873'545.74
	AUFWANDÜBERSCHUSS		242'000.00				
	ERTRAGSÜBERSCHUSS			16'390.00		1'053'587.64	
0	BEHOERDEN, PFARRSTELLEN, SEK, MEDIEN	7'233'100.00	109'300.00	6'816'000.00	101'530.00	6'105'802.90	100'421.20
K 020	Synode	353'300.00		301'900.00		284'789.85	
	020.300.01 Entschädigung Synodale	112'000.00		90'000.00		84'065.20	
	020.300.02 Entschädigung Protokollführung	20'000.00		14'000.00		21'467.20	
	020.300.03 Entschädigung Büro, Synodekommissionen	25'000.00		25'000.00		21'180.00	
	020.300.04 Entschädigung Büro GPK/FIKO	10'000.00		10'000.00		5'038.05	
	020.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'723.15	
	020.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	400.00		800.00		461.60	
	020.305.01 Unfallversicherungsbeiträge	100.00		100.00		58.95	
	020.307.01 Spesenentschädigung Synodale	60'000.00		50'000.00		44'614.90	
	020.307.02 Spesenentschädigung Synodekommissionen	10'000.00		11'000.00		5'914.00	
	020.310.01 Druck Protokolle	24'000.00		18'000.00		22'657.15	
	020.311.01 Externe Aufträge	42'000.00		30'000.00		32'574.70	
	020.311.02 Dolmetscher- und Weibeldienst	19'000.00		18'200.00		16'867.45	
	020.311.03 Rechnungsprüfung	16'000.00		20'000.00		14'741.55	
	020.317.01 Schulung von Synodalen	0.00		0.00		2'675.95	
	020.319.01 Übriger Sachaufwand	1'300.00		1'300.00		750.00	
	020.319.02 Präsidialkredit	2'000.00		2'000.00		0.00	
	020.390.01 Verrechneter Aufwand Sekretariat	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
030	Synodalrat	1'635'500.00	4'000.00	1'790'000.00		1'246'499.65	
	030.300.01 Löhne Synodalräte	725'000.00		727'000.00		721'788.20	
	030.300.03 Entschädigung Kommissionen	500.00		1'000.00		261.10	
	030.300.04 Entschädigung a.o. Aufträge Synodalräte	10'000.00		10'000.00		0.00	
	030.301.02 Stellenpunktereserve	250'000.00		250'000.00		138'811.55	
K	030.302.01 Entschäd. a.o. Aufträge gesamtkirchl. Mitarbeitende	0.00		30'000.00		0.00	
	030.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	45'300.00		45'400.00		47'921.20	
	030.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	13'000.00		12'300.00		13'120.15	
	030.304.01 Personalversicherungsbeiträge	73'600.00		69'500.00		99'039.90	
	030.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	12'700.00		12'500.00		13'457.40	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	030.307.01	Spesenentschädigungen Synodalrat	45'000.00		43'000.00		42'447.60
	030.307.02	Spesenentschädigungen Kommissionen	0.00		100.00		0.00
	030.308.01	Weiterbildung	7'700.00		7'700.00		2'013.75
	030.308.02	Retraiten und SR-Anlässe	19'000.00		16'000.00		8'257.20
	030.310.01	Bürokostenpauschale	35'000.00		34'000.00		34'240.00
K	030.311.01	Externe Aufträge	258'000.00		171'000.00		93'734.30
	030.311.02	Delegationen	4'700.00		2'000.00		759.25
K	030.311.03	Haus der Kirche: Organisations- und Umzugskosten	50'000.00		280'000.00		0.00
	030.317.01	Konferenzen, Kurse, Tagungen	33'000.00		34'500.00		17'998.00
	030.319.01	Freier Kredit Synodalrat	30'000.00		30'000.00		6'650.05
	030.319.02	Freier Kredit Genderfragen	23'000.00		14'000.00		6'000.00
	030.431.09	Diverse Rückerstattungen		4'000.00		0.00	0.00
	031	Kirchenkanzlei	1'142'600.00	28'000.00	1'426'700.00	12'000.00	1'336'723.10
K	031.301.01	Löhne Festangestellte	888'600.00		967'500.00		939'978.70
K	031.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	5'000.00		45'000.00		4'549.20
	031.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	56'100.00		64'300.00		59'845.45
	031.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	15'900.00		17'200.00		16'109.55
	031.304.01	Personalversicherungsbeiträge	103'900.00		100'300.00		118'781.90
	031.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	16'300.00		18'300.00		16'649.00
	031.307.01	Spesenentschädigungen	5'000.00		4'700.00		7'101.95
	031.308.01	Weiterbildung	12'000.00		13'200.00		3'101.75
	031.308.02	Retraite, Supervision	4'000.00		4'000.00		2'435.70
	031.309.01	Personalrekrutierung	4'000.00		4'000.00		17'506.45
	031.309.02	Übriger Personalaufwand	2'000.00		5'500.00		1'676.55
K	031.310.01	Büromaterial, Papier	0.00		18'000.00		15'870.50
K	031.310.02	Gebühren Kommunikation	0.00		4'500.00		4'418.45
K	031.310.03	Versandkosten, PC-Gebühren	0.00		13'000.00		16'903.95
K	031.310.04	Diverse Drucksachen	11'000.00		20'000.00		5'576.05
	031.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	300.00		300.00		200.20
K	031.311.01	Honorare externe Aufträge	10'000.00		12'000.00		1'506.60
	031.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	0.00		2'500.00		1'387.45
	031.312.02	Unterhalt, Leasing, Büroinfrastruktur	0.00		23'000.00		18'904.70
	031.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	6'200.00		6'200.00		6'547.20
	031.315.02	Fachliteratur, Dokumentation	1'500.00		3'000.00		1'100.90
	031.319.01	Übriger Sachaufwand	800.00		800.00		570.90

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K	031.390.01 Verrechneter Aufwand Raumkosten	0.00		79'400.00		76'000.00	
K	031.431.01 Leistungen EO und Taggeldversicherung		4'000.00		0.00		257.00
	031.431.09 Diverse Rückerstattungen		500.00		2'000.00		59.00
	031.490.01 Verrechneter Aufwand IKK, Sekretariat Synode		23'500.00		10'000.00		10'000.00
K	032 Kommunikationsdienst	1'194'500.00	5'000.00	621'000.00	17'000.00	465'631.25	19'216.20
K	032.311.01 Honorare externe Aufträge	0.00		20'000.00		17'702.35	
K	032.314.01 Kreisschreiben, Newsletter	0.00		90'000.00		64'972.25	
	032.314.02 Tätigkeitsbericht	51'000.00		48'000.00		49'302.95	
K	032.314.03 Dokumentation unserer Kirche	0.00		36'000.00		0.00	
	032.314.04 Gemeinschaftsversand	30'000.00		30'000.00		39'376.85	
K	032.314.05 Jahrzehntbericht	226'000.00		80'000.00		6'065.50	
K	032.314.06 Elektronische Medien	113'000.00		25'000.00		0.00	
K	032.314.07 Öffentlichkeitsarbeit	21'000.00		79'000.00		116'925.30	
K	032.314.08 Konzeption, Beratung, Schulung	58'500.00		0.00		0.00	
K	032.314.09 Printmedienproduktion	448'000.00		38'000.00		37'520.85	
K	032.314.10 Internetbearbeitung	247'000.00		77'000.00		64'768.35	
K	032.316.01 PR, Öffentlichkeitsarbeit	0.00		55'000.00		55'014.95	
K	032.316.02 Kommunikationskonzept	0.00		40'000.00		10'965.00	
K	032.317.01 Medienkurs	0.00		3'000.00		3'016.90	
	032.431.02 Gemeinschaftsversand		2'500.00		2'500.00		7'295.00
	032.431.09 Diverse Rückerstattungen		0.00		0.00		64.00
	032.433.01 Teilnehmerbeiträge Medienkurs		2'500.00		2'500.00		1'812.20
K	032.490.01 Verrechneter Aufwand, Gemeinschaftsversand		0.00		12'000.00		10'045.00
K	035 Präsenz der Kirchen an Ausstellungen	170'000.00	40'500.00	170'000.00	40'530.00	173'420.95	43'580.00
	035.316.01 Projektkosten Messebeteiligungen	170'000.00		170'000.00		173'420.95	
	035.402.01 Beiträge Kirchengemeinden		5'000.00		5'000.00		8'050.00
	035.413.01 Beiträge röm.-kath. Kirche		35'200.00		35'190.00		35'190.00
	035.431.01 Beiträge Dritter		300.00		340.00		340.00
K	036 Kirchliche Medienarbeit, Publizistik	738'300.00	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	520'000.00		519'900.00		533'331.00	
	036.331.02 Office protestant des médias OPM	108'000.00		100'200.00		95'680.05	
	036.332.01 Sämänn für Sehbehinderte	5'500.00		5'500.00		5'225.20	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	036.332.02	Evang. Informationsstelle Kirchen, Sekten, Religionen	23'100.00		23'100.00		23'084.00
	036.332.04	Telebilingue; Betriebsbeitrag	50'000.00		50'000.00		50'000.00
	036.332.06	Ökum. Arbeitsgruppe für Messe und Projekte	3'400.00				3'327.00
	036.413.01	Beitrag CSJ an CER		20'000.00		20'000.00	
	040	Interkonfessionelle Konferenz (IKK)	13'500.00		0.00		0.00
K	040.390.01	Verrechneter Aufwand	13'500.00		0.00		0.00
	050	Rekurskommission	3'000.00		3'000.00		0.00
	050.300.01	Entschädigung Kommission	3'000.00		3'000.00		0.00
	060	Gemeindeeigene Pfarrstellen	11'000.00		11'000.00		9'062.65
	060.311.01	Amtseinzsetzungen	8'000.00		8'000.00		9'062.65
	060.321.01	Beiträge	3'000.00		3'000.00		0.00
	061	Beiträge an Pfarrstellen	117'000.00	11'800.00	117'000.00	12'000.00	91'729.80
	061.322.01	Regionalpfarrstellen	60'000.00		60'000.00		56'925.00
	061.331.01	Notfallseelsorge	57'000.00		57'000.00		34'804.80
	061.413.01	Beiträge IKK-Kirchen		11'800.00		12'000.00	
	062	Ordination, Beauftragungen	125'000.00		60'000.00		
	062.302.01	Entschädigungen	0.00		200.00		
K	062.316.01	Ordination und Beauftragungsfeiern	125'000.00		58'000.00		
	062.319.01	Übriger Sachaufwand	0.00		1'800.00		
	090	Kirchenbund	1'527'700.00		1'586'700.00		1'573'655.40
	090.307.01	Spesen Abgeordnete	10'000.00		10'000.00		8'660.00
K	090.331.01	Verwaltungskostenanteil	1'482'000.00		1'540'000.00		1'531'101.00
	090.331.02	Kirchenkonferenzen	35'700.00		36'700.00		33'894.40
	099	Diverse Beiträge, Sammelkredit	201'700.00		1'700.00		185'343.00
	099.332.01	Jahrbuch für Kirchenrecht	1'700.00		1'700.00		1'643.00
K	099.332.02	Sammelkredit	200'000.00		0.00		183'700.00

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1	ZENTRALE DIENSTE	3'011'850.00	114'500.00	1'979'000.00	283'800.00	2'053'671.39	273'243.55
K 100	Bereich Zentrale Dienste	1'283'050.00	98'300.00	1'254'400.00	85'800.00	1'319'309.59	81'851.05
K	100.301.01 Löhne Festangestellte	1'018'000.00		840'000.00		831'881.70	
K	100.302.01 Übrige Löhne, eigene Honorare	29'200.00		54'500.00		50'581.35	
	100.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	64'300.00		54'500.00		55'148.30	
	100.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	18'200.00		14'500.00		14'759.30	
	100.304.01 Personalversicherungsbeiträge	99'200.00		86'700.00		99'474.65	
	100.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	19'250.00		15'500.00		14'937.70	
	100.307.01 Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		1'074.20	
	100.308.01 Weiterbildung	13'500.00		14'000.00		2'502.40	
	100.308.02 Rente, Supervision	2'500.00		2'500.00		0.00	
	100.309.01 Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		5'442.75	
	100.309.02 Übriger Personalaufwand	1'100.00		3'000.00		1'579.10	
K	100.309.03 Betriebsexterne Sozialberatung	0.00		2'500.00		2'316.60	
K	100.309.04 Beiträge an Kinderbetreuung	0.00		25'000.00		26'417.35	
K	100.310.01 Büromaterial, Papier	0.00		4'500.00		3'551.85	
K	100.310.02 Gebühren Kommunikation	0.00		8'000.00		7'611.15	
K	100.310.03 Versandkosten	0.00		6'500.00		1'959.34	
	100.310.04 Gebühren Bank, PC	3'000.00		2'500.00		2'830.05	
K	100.310.05 Diverse Drucksachen	6'000.00		16'000.00		16'717.70	
K	100.310.06 Sachversicherungen	0.00		6'000.00		5'473.00	
K	100.310.09 Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	0.00		700.00		584.90	
	100.311.01 Honorare externe Aufträge	3'000.00		3'000.00		90'849.60	
K	100.312.01 Anschaffungen Büroinfrastruktur	0.00		1'000.00		3'928.65	
K	100.312.02 Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	0.00		7'000.00		2'738.70	
	100.315.01 Zeitungen, Zeitschriften	2'300.00		100.00		25.00	
	100.315.02 Fachliteratur, Dokumentation	300.00		1'800.00		1'049.30	
K	100.319.01 Übriger Sachaufwand	0.00		4'500.00		2'677.90	
	100.332.01 Mitgliedschaften	200.00		1'000.00		860.00	
K	100.390.01 Verrechneter Aufwand Raumkosten	0.00		75'600.00		72'337.05	
	100.390.02 Verrechneter Aufwand Verwaltung	0.00		500.00			
	100.400.01 Gemeinden für Führung Finanzausgleich		65'000.00		65'000.00		65'000.00
	100.431.01 Leistungen EO und Taggeldversicherung		23'100.00		4'000.00		948.60
	100.431.09 Diverse Rückerstattungen		1'200.00		7'800.00		7'114.00

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	100.432.01 Verkauf Publikationen und Rödel		4'000.00		5'000.00		3'804.80
	100.439.01 Diverse Entgelte		2'500.00		1'500.00		2'383.65
	100.490.01 Verrechneter Aufwand		2'500.00		2'500.00		2'600.00
K	110 Informatik	502'400.00	9'700.00	535'600.00	9'000.00	553'424.75	10'455.45
	110.301.01 Löhne Festangestellte	172'700.00		170'700.00		167'152.05	
	110.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	11'000.00		10'900.00		10'654.10	
	110.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	3'000.00		2'900.00		2'841.80	
	110.304.01 Personalversicherungsbeiträge	16'400.00		16'500.00		15'928.90	
	110.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	3'200.00		3'100.00		3'185.20	
	110.307.01 Spesenentschädigungen	1'000.00		2'000.00		661.20	
	110.308.01 Weiterbildung	5'000.00		2'200.00		216.00	
	110.308.02 Schulung Personal	5'000.00		5'000.00		43.15	
	110.310.01 Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		51.85	
	110.310.03 Betriebskosten Netzwerk	26'000.00		67'500.00		41'757.00	
	110.310.04 Versicherung	3'000.00		3'000.00		2'487.75	
	110.311.01 Externe Aufträge, Support	182'000.00		164'000.00		110'722.95	
	110.312.01 Anschaffungen Hard- und Software, Installationen	5'500.00		42'700.00		4'130.05	
	110.312.02 Unterhalt, Reparaturen	20'000.00		25'000.00		4'533.45	
	110.312.03 Leasing, Unterhalt Drucker	45'000.00		0.00		0.00	
	110.313.01 Raumkosten	1'200.00		13'500.00		13'404.00	
	110.313.02 Nebenkosten	400.00		4'600.00		4'098.40	
	110.315.01 Fachliteratur	1'000.00		1'000.00		285.30	
	110.382.01 Abschreibung	0.00		0.00		51'382.00	
	110.383.01 Übrige Abschreibungen	0.00		0.00		119'889.60	
	110.431.02 Erlös aus EDV-Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		4'749.00
	110.431.09 Diverse Rückerstattungen		5'700.00		5'000.00		5'706.45
K	120 Liegenschaft Altenbergstrasse 66	885'500.00					
	120.312.01 Anschaffungen Büroinfrastruktur	8'000.00					
	120.312.02 Unterhalte Büroinfrastruktur	3'000.00					
	120.313.01 Mieten	609'000.00					
	120.313.02 Heizkosten, Nebenkosten	190'500.00					
	120.313.03 Reinigung	70'000.00					
	120.313.04 Raumunterhalt, Hauswirtschaft	5'000.00					

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K	130	Bereichsübergreifender Aufwand/Ertrag		315'100.00	6'500.00		
K	130.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	38'000.00				
	130.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'500.00				
	130.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	600.00				
	130.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	400.00				
K	130.309.02	Übriger Personalaufwand	5'000.00				
	130.309.03	Betriebsexterne Sozialberatung	2'500.00				
	130.309.04	Beiträge an Kinderbetreuung	29'000.00				
K	130.310.01	Büromaterial, Briefschaften, Papier	84'000.00				
K	130.310.02	Gebühren Kommunikation	36'000.00				
K	130.310.03	Versandkosten	100'000.00				
	130.310.04	Sachversicherungen	7'000.00				
	130.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt	5'000.00				
	130.319.01	Übriger Sachaufwand	5'100.00				
	130.431.02	Diverse Rückerstattungen		6'500.00			
K	180	Liegenschaft Bürenstrasse 12		25'800.00		189'000.00	189'000.00
	180.302.01	Löhne Reinigungspersonal	0.00		500.00		0.00
	180.313.01	Miete	8'300.00		98'000.00		95'196.00
	180.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	4'000.00		61'500.00		58'575.95
	180.313.03	Betriebskosten Stockwerkeigentum	13'500.00		27'000.00		27'005.10
	180.313.04	Unterhalt Büroräume			2'000.00		160.00
	180.490.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten		0.00		189'000.00	180'937.05
2	DIAKONIE, SEELSORGE		3'239'700.00	499'500.00	3'521'150.00	556'600.00	3'299'003.53
200	Bereich Sozial Diakonie		1'611'800.00	63'200.00	1'858'150.00	124'800.00	1'728'530.93
	200.300.01	Entschädigung Fachkommissionen	3'600.00		2'400.00		3'473.90
	200.301.01	Löhne Festangestellte	1'045'000.00		1'029'500.00		1'035'106.95
K	200.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	21'000.00		3'400.00		9'693.85
	200.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	65'800.00		64'800.00		65'424.70
	200.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	18'600.00		17'300.00		17'468.25
	200.304.01	Personalversicherungsbeiträge	121'000.00		111'800.00		113'555.50
	200.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	19'300.00		18'800.00		19'210.70
	200.307.01	Spesenentschädigungen	12'000.00		12'000.00		11'641.50

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	200.307.02 Reisespesen Gefängnisseelsorger	22'000.00		11'000.00		14'175.15	
	200.308.01 Weiterbildung	22'700.00		29'100.00		21'762.30	
	200.308.02 Retraite, Supervision	11'700.00		12'500.00		9'824.85	
	200.309.01 Personalrekrutierung	6'000.00		3'000.00		0.00	
	200.309.02 Übriger Personalaufwand	2'800.00		2'300.00		1'937.40	
	200.310.01 Büromaterial, Drucksachen	0.00		14'000.00		14'843.15	
	200.310.02 Gebühren Kommunikation	0.00		4'000.00		3'762.85	
	200.310.03 Versandkosten, PC-Gebühren	0.00		20'000.00		18'032.40	
	200.310.09 Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	3'000.00		5'500.00		5'467.20	
	200.311.01 Honorare externe Aufträge	5'000.00		7'000.00		3'636.55	
	200.311.02 Abgeltung frabina	21'000.00		21'000.00		0.00	
	200.312.01 Anschaffungen Büroinfrastruktur	0.00		1'000.00		2'305.05	
	200.312.02 Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	0.00		6'800.00		7'779.80	
K	200.313.01 Miete	21'000.00		165'000.00		162'990.70	
K	200.313.02 Heizkosten, Nebenkosten	5'000.00		37'200.00		41'413.20	
	200.313.03 Unterhalt Büroräume	0.00		1'000.00		206.35	
K	200.314.01 Informationsarbeit, Publikationen	14'600.00		42'300.00		21'711.90	
	200.315.01 Zeitungen, Zeitschriften	2'500.00		2'900.00		2'436.50	
	200.315.02 Bibliothek, Dokumentation	3'200.00		3'500.00		2'988.73	
	200.316.01 Projekte	13'000.00		10'000.00		5'571.00	
	200.317.01 Konferenzen, Kurse, Tagungen	33'300.00		35'100.00		18'867.65	
	200.317.02 Gottesdienste, Anlässe HBG	69'000.00		97'250.00		48'554.10	
K	200.317.03 Fokus 50+	24'000.00		30'000.00		0.00	
	200.319.01 Übriger Sachaufwand	2'300.00		4'000.00		1'808.40	
	200.319.02 Sachaufwand Gefängnisseelsorger/innen	4'000.00		4'000.00		0.00	
	200.332.01 Mitgliedschaften	3'700.00		3'700.00		3'500.00	
	200.343.01 Unterstützungen EPF	11'700.00		20'000.00		11'613.95	
	200.343.02 Unterstützungen HBG	4'000.00		4'000.00		27'766.40	
	200.390.01 Verrechneter Aufwand	0.00		1'000.00			
	200.431.01 Leistungen EO und Taggeldversicherung		0.00		0.00		23'660.20
	200.431.02 Erlös aus Dienstleistungen		0.00		0.00		500.00
K	200.431.03 Einnahmen aus Untermiete		0.00		25'700.00		21'475.00
	200.431.04 Raumbewirtschaftung		0.00		750.00		90.00
	200.431.09 Diverse Rückerstattungen		1'000.00		6'000.00		6'660.90
	200.432.01 Verkaufserlöse		700.00		500.00		820.00
	200.433.01 Kurs- und Tagungsbeiträge		10'300.00		12'600.00		40'782.00

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
200.433.02	Kurs- und Tagungsbeiträge HBG		38'500.00		57'250.00		0.00
200.439.01	Freiwillige Beiträge und Spenden EPF		4'200.00		13'500.00		4'192.90
200.439.02	Spenden HBG		2'500.00		2'500.00		26'240.00
200.490.01	Verrechneter Aufwand		6'000.00		6'000.00		0.00
210	Behindertenseelsorge Jura	62'000.00		69'300.00		59'066.70	
210.322.01	Personal- und Betriebskosten Hörbehinderten- seelsorge	33'700.00		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	432'000.00	370'000.00	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	12'000.00		12'000.00		11'281.75	
230.360.01	Weitergeleiteter Betriebsbeitrag des Kantons	366'000.00		358'200.00		354'600.00	
230.360.02	Vortrag Teuerung	4'000.00		3'600.00		3'600.00	
230.460.01	Betriebsbeitrag des Kantons		370'000.00		361'800.00		374'400.00
250	Ausbildung sozial-diakonische Mitarbeiter/innen	182'800.00	35'000.00	197'300.00	35'000.00	145'319.75	35'430.00
250.321.01	Studienurlaub/Langzeitweiterbild. Beitrag an Stv.-Kosten	0.00		2'000.00		0.00	
250.322.01	Praktikum für Diakone im Jura	26'000.00		26'000.00		0.00	
250.331.01	Diakonatskonferenz	23'500.00		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	21'800.00		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	35'000.00		35'000.00		35'430.00	
250.342.01	Fort- und Weiterbildungsbeiträge SDM/Erwachsenen- bildner/innen	14'500.00		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		35'000.00		35'000.00		35'430.00
260	Diakonatskapitel	12'100.00		12'100.00		10'120.40	
260.300.01	Entschädigungen	4'000.00		4'500.00		3'560.00	
260.307.01	Spesen	2'000.00		2'000.00		1'889.80	
260.317.01	Sachaufwand	2'800.00		2'300.00		1'670.60	
260.332.01	Mitgliedschaft Dachverband SDM	3'300.00		3'300.00		3'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K	265 diakonie.ch	52'500.00	31'300.00	50'000.00	35'000.00	11'396.00	11'396.00
	265.302.01 Lohn Vorprojektleitung	26'100.00		32'400.00		5'454.15	
	265.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	1'700.00		2'000.00		353.25	
	265.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	500.00		550.00		94.20	
	265.304.01 Personalversicherungsbeiträge	2'400.00		2'700.00		455.40	
	265.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld	300.00		350.00		58.65	
	265.307.01 Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		94.00	
	265.310.03 Info, Versand	4'000.00		4'000.00		0.00	
	265.310.09 Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		4'886.35	
	265.332.01 Vorprojekt Diakonie.ch	9'500.00		0.00		0.00	
	265.390.01 Verrechneter Aufwand Infrastruktur	6'000.00		6'000.00		0.00	
	265.412.01 Kantonalkirchen, Kiko-Beiträge		31'300.00		35'000.00		11'396.00
	270 Deutschweiz. Oekum. Arbeitsstelle für Gefängnisseelsorge	4'900.00		4'700.00		4'655.00	
	270.332.01 Ökum. Arbeitsstelle Gefängnisseelsorge KiKo-Beitrag	4'900.00		4'700.00		4'655.00	
	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	735'600.00		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	174'500.00		171'400.00		170'266.00	
	299.331.01 Die Dargebotene Hand Bern	230'200.00		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	26'900.00		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	
K	299.332.01 Gwattlager	0.00		26'000.00		8'466.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	299.332.03 Berner Schuldenberatung	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	299.332.04 Partnerschaftsprojekt 'mit mir - avec-moi'	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	299.332.05 SMS- und Internetseelsorge	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	299.332.06 Trägerverein Pfarramt für Schausteller/Zirkus-Seelsorge	4'900.00		4'400.00		3'286.00	
	299.332.07 SRAKLA	8'200.00		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	0.00		0.00		4'000.00	
3	KATECHETIK	2'171'500.00	272'600.00	2'222'350.00	300'600.00	2'037'006.00	300'818.45
300	Bereich Katechetik	1'106'900.00	300.00	1'193'100.00	400.00	1'097'762.05	13'344.85
	300.300.01 Entschädigung Fachkommissionen	10'000.00		11'500.00		9'817.15	
	300.301.01 Löhne Festangestellte	768'000.00		730'500.00		684'144.45	
K	300.302.01 Übrige Löhne, eigene Honorare	7'000.00		17'000.00		14'151.20	
	300.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	47'800.00		47'000.00		44'264.15	
	300.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	13'500.00		12'600.00		11'843.10	
	300.304.01 Personalversicherungsbeiträge	125'300.00		89'000.00		83'189.20	
	300.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	13'900.00		13'500.00		12'869.30	
	300.307.01 Spesenentschädigungen	13'000.00		16'000.00		11'433.70	
K	300.308.01 Weiterbildung	24'000.00		11'000.00		2'970.35	
	300.308.02 Retraite, Supervision	6'200.00		7'000.00		8'515.00	
	300.309.01 Personalrekrutierung	0.00		10'000.00		5'942.05	
	300.309.02 Übriger Personalaufwand	1'400.00		3'100.00		2'358.10	
K	300.310.01 Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		10'200.00		7'265.05	
K	300.310.02 Gebühren Kommunikation	1'500.00		6'000.00		4'534.95	
K	300.310.03 Versandkosten, PC-Gebühren	500.00		3'700.00		2'754.25	
	300.310.09 Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	1'200.00		600.00		634.60	
K	300.311.01 Honorare externe Aufträge	15'000.00		38'000.00		24'094.25	
K	300.312.01 Anschaffungen Büroinfrastruktur	1'000.00		3'000.00		4'816.50	
	300.312.02 Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	0.00		7'700.00		9'364.75	
K	300.313.01 Miete	7'600.00		87'100.00		83'650.75	
	300.313.02 Heizkosten, Nebenkosten	0.00		7'300.00		7'292.15	
	300.313.03 Unterhalt Büroräume	0.00		500.00		232.30	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	300.314.01 Informationsarbeit, Publikationen	0.00		27'300.00		22'771.70	
	300.315.01 Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	7'000.00		7'000.00		5'372.65	
K	300.315.02 Bibliothek, Dokumentation	19'000.00		9'000.00		13'166.30	
	300.315.03 Reorganisation Bibliothek	10'000.00		8'000.00		19'386.00	
K	300.317.01 Konferenzen	10'000.00		7'000.00		0.00	
	300.319.01 Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		928.10	
	300.390.01 Verrechneter Aufwand Verwaltung	0.00		1'500.00		0.00	
	300.431.01 Leistungen EO und Taggeldversicherung		0.00		200.00		11'962.20
	300.431.09 Diverse Rückerstattungen		300.00		200.00		1'382.65
	301 Aus- und Weiterbildungskurse	292'100.00	62'900.00	253'700.00	86'500.00	201'532.35	71'951.15
K	301.310.04 Unterrichtshilfen	0.00		11'000.00		3'499.50	
K	301.317.01 Kurse RPB	205'000.00		196'000.00		152'624.25	
K	301.317.02 Kurse KUW	46'100.00		46'700.00		24'288.60	
K	301.317.05 Vorkurs Katechetenausbildung	20'000.00		0.00		0.00	
K	301.317.06 Weiterbildung Lehrkräfte Religion/Ethik	21'000.00		0.00		21'120.00	
	301.432.01 Verkaufserlöse		3'500.00		3'500.00		919.00
	301.433.01 Kurs- und Tagungsbeiträge		59'400.00		83'000.00		71'032.15
	325 Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht (MBR)	513'800.00	209'400.00	510'700.00	213'700.00	504'031.70	215'522.45
	325.302.01 Übrige Löhne, eigene Honorare	133'700.00		133'900.00		129'715.05	
	325.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	8'600.00		8'500.00		8'268.05	
	325.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	2'400.00		2'300.00		2'205.10	
	325.304.01 Personalversicherungsbeiträge	11'600.00		14'200.00		16'781.25	
	325.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	2'500.00		2'400.00		2'427.85	
	325.307.01 Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		486.80	
	325.308.01 Weiterbildung	1'100.00		1'100.00		0.00	
	325.310.01 Allgemeine Betriebskosten	14'000.00		13'000.00		14'268.60	
K	325.312.01 Anschaffungen Büroinfrastruktur	10'000.00		4'000.00		2'700.80	
	325.313.01 Mieten Thun und Biel	37'000.00		37'000.00		37'112.00	
	325.313.02 Heizkosten, Nebenkosten	2'500.00		2'800.00		2'046.50	
	325.314.01 Internetauftritt	500.00		1'400.00		906.20	
	325.315.01 Ankauf Medien	17'000.00		16'000.00		17'233.50	
	325.322.01 Beitrag Crédoc, Tramelan	12'400.00		11'600.00		11'500.00	
	325.322.02 Beitrag Medien- und Beratungsstelle SO	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	325.331.01	Beitrag Schulwarte Bern	251'000.00		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		164'000.00		165'000.00	167'900.00
	325.413.01	Beitrag röm. kath. Kirche		45'000.00		47'500.00	44'963.80
	325.413.02	Beitrag christ. kath. Kirche		0.00		700.00	591.65
	325.413.03	Beitrag jüdische Gemeinden		300.00		400.00	355.00
	325.431.09	Diverse Rückerstattungen		100.00		100.00	1'712.00
	330	Kind und Kirche (KiK)	58'300.00		51'650.00	42'033.65	
	330.300.01	Entschädigung KiK-Kommission	3'000.00		2'500.00	2'270.00	
	330.302.01	Entschädigung Administration	9'000.00		9'000.00	7'938.55	
	330.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		300.00	745.35	
	330.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		100.00	201.50	
	330.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	100.00		50.00	27.25	
	330.307.01	Spesenentschädigungen	2'500.00		2'500.00	1'763.50	
	330.309.02	Übriger Personalaufwand	0.00		0.00	800.00	
	330.310.01	Verwaltungs- und Betriebskosten	3'500.00		3'500.00	2'011.55	
	330.314.01	Kursausschreibungen	8'000.00		7'000.00	4'858.65	
K	330.317.01	Grundkurs	3'900.00		0.00	0.00	
	330.317.02	Seminare, Tagungen	18'900.00		17'200.00	11'601.30	
	330.331.01	Beitrag Sonntagsschulverband	8'700.00		8'700.00	8'641.00	
	330.390.01	Verrechneter Aufwand Gemeinschaftsversand	0.00		800.00	1'175.00	
	340	Netzwerk Familienkirche			9'200.00	8'324.80	
K	340.317.01	Projektarbeit			9'200.00	8'324.80	
	350	Aus- und Weiterbildung Katechet/innen	17'900.00		22'500.00	12'330.00	
	350.317.01	Kurskosten Kt. Solothurn	5'500.00		5'500.00	5'500.00	
		Studienurlaub und Langzeitweiterbildung:					
	350.321.01	Stellvertretungskosten	2'000.00		2'000.00	0.00	
	350.342.01	Fort- und Weiterbildungsbeiträge an Katechet/innen	10'400.00		15'000.00	6'830.00	
	359	Diverse Aus- und Weiterbildungsbeiträge	159'700.00		157'700.00	148'693.00	
	359.322.01	Beiträge an HP KUW	123'000.00		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	3'600.00		3'600.00	1'369.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	359.332.03	KAKOKI; Betriebskostenbeitrag	16'200.00		11'500.00		11'501.00
	359.332.04	Beitrag Phänomena	0.00		200.00		137.00
	359.332.05	Zeitschrift reli.ch, Beitrag TVZ	0.00		2'800.00		2'738.00
	359.332.06	Webseite reli.ch	4'100.00		1'800.00		548.00
	359.332.07	Religionspädagogische Projekte	300.00		300.00		0.00
	360	Französischsprachiger Unterricht	13'800.00		14'800.00		13'298.45
	360.332.01	Office Protestant d'éducation chrétienne OPEC	13'800.00		14'800.00		13'298.45
	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	2'993'600.00	231'200.00	3'288'800.00	173'000.00	3'184'045.05
	400	Bereich Gemeindedienste und Bildung	1'908'100.00	159'400.00	2'279'300.00	101'100.00	2'153'255.75
K	400.301.01	Löhne Festangestellte	1'183'000.00		1'228'000.00		1'163'463.80
	400.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	18'000.00		21'000.00		12'456.75
	400.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	74'900.00		79'100.00		74'649.30
	400.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	21'200.00		21'000.00		19'911.15
	400.304.01	Personalversicherungsbeiträge	141'200.00		136'700.00		141'798.10
	400.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	21'900.00		22'900.00		22'421.10
	400.307.01	Spesenentschädigungen	12'000.00		12'000.00		11'655.65
	400.308.01	Weiterbildung	23'200.00		23'200.00		22'766.05
	400.308.02	Retraite, Supervision	5'000.00		5'000.00		3'540.05
	400.309.01	Personalrekrutierung	0.00		0.00		5'778.50
	400.309.02	Übriger Personalaufwand	600.00		3'100.00		1'910.65
	400.310.01	Büromaterial, Drucksachen	0.00		13'000.00		11'726.80
	400.310.02	Gebühren Kommunikation	0.00		8'000.00		7'087.45
	400.310.03	Versandkosten	0.00		17'000.00		14'699.50
	400.310.09	Verbrauchsmaterial Haushalt, Gruppen	1'500.00		2'000.00		1'752.10
	400.312.01	Anschaffungen Büroinfrastruktur	0.00		2'000.00		1'599.20
	400.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	2'700.00		13'000.00		8'185.90
K	400.313.01	Miete	46'500.00		189'000.00		186'666.00
K	400.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	7'800.00		32'500.00		33'719.80

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	400.313.03	Unterhalt Büroräume	300.00		1'000.00		210.60
K	400.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	47'300.00		90'000.00		95'238.30
K	400.314.02	Nachdruck Broschüren	0.00		1'000.00		104.00
	400.315.01	Zeitungen, Zeitschriften	2'000.00		2'200.00		1'952.55
	400.315.02	Bibliothek, Dokumentation	2'000.00		2'000.00		2'190.10
K	400.317.01	Arbeitskredite FS Gemeinde-Entwicklung	154'000.00		132'500.00		94'176.65
K	400.317.02	Arbeitskredite FS Gesellschaftsfragen	100'300.00		114'000.00		130'452.05
	400.317.03	Kurse	40'000.00		50'000.00		36'045.55
K	400.317.04	Generationen-Kirche	0.00		25'000.00		14'622.30
K	400.317.06	"projekt präsent"	0.00		27'000.00		27'443.20
	400.319.01	Übriger Sachaufwand	500.00		1'400.00		732.60
	400.332.01	Mitgliedschaften	1'200.00		1'200.00		1'080.00
	400.343.01	Kursverbilligungen	1'000.00		1'000.00		0.00
	400.390.01	Verrechneter Aufwand Verwaltung	0.00		2'500.00		3'220.00
	400.431.03	Einnahmen aus Untermiete		0.00		0.00	1'800.00
	400.431.09	Diverse Rückerstattungen		400.00		400.00	213.45
	400.432.01	Verkaufserlöse		3'000.00		700.00	12'659.85
	400.433.01	Kurs- und Tagungsbeiträge		156'000.00		100'000.00	155'523.70
411	Liegenschaft Pavillonweg 7	44'000.00	44'000.00	44'000.00	44'000.00	44'188.85	44'188.85
	411.310.03	Steuern, Versicherungen	3'300.00		3'300.00		3'105.10
	411.313.02	Nebenkosten, Heizkosten	6'200.00		6'000.00		6'638.40
	411.313.03	Unterhalt Gebäude und Garten	5'500.00		5'500.00		3'262.20
	411.370.01	Einlage in Erneuerungsfonds	29'000.00		29'200.00		31'183.15
	411.455.01	Mietzinseinnahmen		44'000.00		44'000.00	44'188.85
415	Studentenwohnheim Pavillonweg 5	27'800.00	27'800.00	27'900.00	27'900.00	27'470.00	27'470.00
	415.302.01	Entschädigung Hauswart/Reinigung	1'800.00		1'800.00		1'800.00
	415.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	0.00		0.00		4.20
	415.310.03	Steuern, Versicherungen	1'300.00		1'300.00		1'425.90
	415.313.02	Nebenkosten, Heizkosten	10'000.00		10'000.00		10'062.90
	415.313.03	Unterhalt Gebäude und Garten	5'500.00		5'000.00		2'770.00
	415.370.01	Einlage in Erneuerungsfonds	9'200.00		0.00		11'407.00
	415.375.01	Rückstellung Erneuerungsfonds Liegenschaften	0.00		9'800.00		0.00
	415.431.09	Diverse Rückerstattungen		0.00		100.00	0.00
	415.455.01	Mietzinseinnahmen		27'800.00		27'800.00	27'470.00

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	450 Aus- und Weiterbildung	158'300.00		158'300.00		122'751.40	
	450.322.01 Theologiekurse für Erwachsene	69'000.00		69'000.00		48'182.40	
	450.331.01 WTB Kirchliche Erwachsenenbildung Deutschschweiz	89'300.00		89'300.00		74'569.00	
	470 Centre de Sornetan	379'000.00		371'000.00		434'210.05	24'500.00
	470.331.01 Löhne, Sozialleistungen	245'000.00		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	0.00		0.00		24'500.00	
K	470.332.01 Betriebsdefizit	0.00		0.00		36'000.00	
	470.332.03 Jubiläumsveranstaltung	0.00		0.00		3'000.00	
	470.370.01 Einlage Erneuerungsfonds	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
	470.470.01 Entnahme aus Erneuerungsfonds		0.00		0.00		24'500.00
	480 Beiträge Jugendarbeit	269'600.00		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	
K	480.332.01 Konferenz für Jugendbeauftragte KOJU	49'000.00		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	10'000.00		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	1'000.00		500.00		500.00	
	480.332.10 Jugendprojekt carpe deum	5'000.00		5'000.00		10'000.00	
	490 Beiträge Frauenarbeit	37'600.00		46'100.00		44'906.00	
	490.332.01 Evang. Frauenbund der Schweiz (EFS)	35'400.00		43'900.00		43'811.00	
	490.332.03 Pfarrfrauentagungen	2'200.00		2'200.00		1'095.00	
	499 Diverse Beiträge	169'200.00		69'300.00		54'215.00	
	499.332.01 EGW-Publikation "Der Bote"	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
K	499.332.04 OeKU	163'200.00		63'300.00		48'215.00	
	499.332.07 sms-Adventskalender	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5	OEKUMENE, MISSION, ENTWICKLUNGS-ZUSAMMENARBEIT	3'424'500.00	580'250.00	3'614'300.00	587'650.00	3'617'784.55	687'195.48
500	Bereich OeME - Migration	974'600.00	19'500.00	1'180'800.00	31'900.00	1'175'100.30	73'782.18
K	500.300.01 Entschädigung Fachkommissionen	10'000.00		7'000.00		9'695.00	
	500.301.01 Löhne Festangestellte	631'000.00		626'000.00		670'834.85	
K	500.302.01 Übrige Löhne, eigene Honorare	4'800.00		37'800.00		31'349.50	
	500.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	39'800.00		42'500.00		44'679.65	
	500.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	11'200.00		11'100.00		11'929.75	
	500.304.01 Personalversicherungsbeiträge	67'000.00		64'900.00		68'862.00	
	500.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	11'700.00		11'800.00		12'804.00	
	500.307.01 Spesenentschädigungen	7'000.00		9'000.00		6'917.85	
K	500.308.01 Weiterbildung	27'000.00		17'000.00		10'223.65	
	500.308.02 Retraite, Supervision	12'000.00		10'000.00		12'409.35	
	500.309.02 Übriger Personalaufwand	1'500.00		2'000.00		4'318.00	
	500.310.01 Büromaterial, Drucksachen	0.00		14'000.00		12'633.50	
	500.310.02 Gebühren Kommunikation	0.00		6'000.00		5'974.95	
	500.310.03 Versandkosten	0.00		20'000.00		14'514.00	
	500.310.09 Verbrauchsmaterial Haushalt/Gruppen	1'000.00		1'400.00		844.95	
	500.312.01 Anschaffungen Büroinfrastruktur	0.00		500.00		0.00	
	500.312.02 Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	0.00		11'500.00		11'062.10	
K	500.313.01 Miete	6'600.00		78'500.00		78'408.00	
K	500.313.02 Heizkosten, Nebenkosten	1'000.00		12'500.00		11'828.60	
K	500.314.01 Informationsarbeit, Publikationen	9'000.00		71'100.00		53'306.15	
	500.315.01 Zeitungen, Zeitschriften	3'200.00		5'800.00		4'126.95	
	500.315.02 Bibliothek, Dokumentation	1'000.00		2'500.00		788.95	
K	500.316.01 Oek. Gäste und Delegationen	16'000.00		22'000.00		7'358.70	
K	500.317.01 Tagungen, Kurse, Veranstaltungen	96'000.00		85'500.00		79'173.55	
	500.319.01 Übriger Sachaufwand	3'700.00		3'600.00		3'296.30	
K	500.331.01 Beiträge Kooperation Publikationen OM	11'000.00		0.00		0.00	
	500.332.01 Mitgliedschaften	3'100.00		2'600.00		2'435.00	
	500.390.01 Verrechneter Aufwand	0.00		4'200.00		5'325.00	
K	500.431.01 Leistungen EO und Taggeldversicherung		0.00		0.00		21'273.90
	500.431.03 Einnahmen aus Untermiete		0.00		16'900.00		16'805.20
	500.431.09 Diverse Rückerstattungen		7'000.00		7'000.00		9'071.35

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	500.432.01 Verkaufserlöse		2'500.00		3'000.00		2'488.73
	500.433.01 Kurse- und Tagungsbeiträge		10'000.00		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	
	506 Migrationsbeauftragter Jura	30'000.00					
K	506.322.01 Anteil Personal- und Betriebsaufwand	30'000.00					
	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	640'000.00	450'750.00	640'000.00	450'750.00	640'000.00	452'751.00
	510.331.05 Grundauftrag gemäss Staatsvertrag	560'000.00		560'000.00		560'000.00	
	510.331.06 Unterstützungsnetz und Bildungsangebot für Asylsuchende	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
	510.411.01 Beitrag Kanton		400'000.00		400'000.00		402'976.00
	510.413.01 Beitrag röm.-kath. Kirche		50'000.00		50'000.00		49'064.00
	510.413.02 Beitrag christkath. Kirche		500.00		500.00		474.00
	510.413.03 Beitrag Jüdische Gemeinschaften		250.00		250.00		237.00
	560 Kontakte zu anderen Konfessionen, Religionen	127'800.00		169'400.00		94'681.00	
	560.331.01 Arbeitsgemeinschaft christl. Kirchen im Kanton Bern	6'900.00		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	4'400.00		6'900.00		6'846.00	
K	560.332.02 Nacht der Religionen	5'000.00		0.00		0.00	
	560.332.03 Theologische Ausbildung Migrationskirchen	8'000.00		0.00		0.00	
	560.332.06 Organisationen für interreligiöse Arbeit	11'200.00		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	
K	560.332.12 Kirche im Haus der Religionen	300.00		52'300.00		0.00	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	570 Beiträge an internationale ökumenische Organisationen	118'800.00	40'000.00	123'800.00	40'000.00	98'768.00	45'014.40
K	570.332.01 Ökumenischer Rat der Kirche	33'000.00		23'000.00		23'000.00	
	570.332.02 Ökumenisches Institut Bossey	14'500.00		14'500.00		14'468.00	
	570.332.03 Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen	30'000.00		45'000.00		30'000.00	
	570.332.04 Konferenz Europ. Kirchen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	570.332.05 Ökumenisches Forum christl. Frauen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
	570.332.06 Förderkreis der EDCS	2'300.00		2'300.00		2'300.00	
	570.341.01 Stipendium Institut Bossey	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
	570.341.02 WGRK Intern. Praktika	10'000.00		10'000.00		0.00	
	570.401.01 Ertrag gesamtkirchliche Kollekte		40'000.00		40'000.00		45'014.40
	580 Beiträge an Hilfs- und Missionswerke	967'200.00	35'000.00	952'200.00	30'000.00	956'787.05	44'668.05
	580.331.01 HEKS-Pflichtbeitrag	590'600.00		590'600.00		590'519.00	
K	580.331.02 Mission 21/département missionnaire	235'400.00		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		0.00	
	580.332.03 HEKS-Flüchtlingsdienst	85'000.00		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	0.00		0.00		20'000.00	
	580.401.01 Kollekte HEKS-Flüchtlingsdienst		35'000.00		30'000.00		44'668.05
	590 Beiträge Diaspora Inland	65'500.00		67'500.00		122'543.00	31'417.00
	590.331.01 Kurpastoration Leukerbad	0.00		0.00		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	3'000.00		5'000.00		700.00	
	590.412.01 Kantonalkirchen für Leukerbad		0.00		0.00		31'417.00
	591 Beiträge Diaspora Ausland	80'000.00	35'000.00	70'000.00	35'000.00	69'928.00	39'562.85
	591.332.01 Auslandschweizerpastorationen	70'000.00		70'000.00		69'928.00	
	591.332.02 Stipendienfonds Instituto Linea Cuchilla	10'000.00		0.00		0.00	
	591.401.01 Kollekte Auslandschweizer		35'000.00		35'000.00		39'562.85

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	592 Beiträge Wahrung der Menschenrechte	62'500.00		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 für Menschenrechte Israel/Palästina	5'000.00		5'000.00		0.00	
	592.332.01 Internationale Friedensbrigade	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	592.332.02 ACAT	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	592.332.03 FIZ, 3. Welt-Frauen-Info-Zentrum	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
	592.332.04 Kampagne Recht ohne Grenzen	5'000.00		0.00		0.00	
	593 Diverse Projektbeiträge OeME	55'000.00		62'500.00		62'500.00	
K	593.332.01 Projektkredit OeME	50'000.00		57'500.00		57'500.00	
	593.332.02 Förderpreis OeME/Migration	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	595 Beiträge Betreuung von Asylbewerbern/Flüchtlinge	238'100.00		225'600.00		221'549.00	
	595.331.01 SEK; Empfangsstelle für Asylsuchende	53'100.00		53'100.00		53'049.00	
	595.331.02 Verein Beratungsstelle "sans papiers" für "sans papiers"	30'000.00		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	
K	595.332.03 Projektkredit Migration	20'000.00		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	
	HEOLOGIE, KIRCHENMUSIK						
	6	3'468'000.00	644'100.00	3'542'400.00	606'850.00	3'190'518.18	629'810.35
K	600 Kirchlich-Theologische Schule Bern (KTS)	370'700.00	90'000.00	466'250.00	15'500.00	411'948.39	21'317.50
	600.300.01 Entschädigung Schulkommission	1'500.00		1'200.00		240.00	
	600.301.01 Löhne Festangestellte	212'300.00		269'500.00		273'895.95	
	600.302.01 Übrige Löhne, eigene Honorare	10'000.00		8'400.00		7'092.45	
	600.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	16'600.00		17'700.00		17'287.60	
	600.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	4'000.00		4'700.00		4'620.15	
	600.304.01 Personalversicherungsbeiträge	21'000.00		20'200.00		22'469.10	
	600.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	3'500.00		4'100.00		3'958.35	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
600.307.01	Spesenentschädigungen/Lehrerkonferenz	0.00		1'500.00		969.40	
600.308.01	Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		1'050.00	
600.309.01	Personalrekrutierung	0.00		6'000.00		0.00	
600.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	3'900.00		3'500.00		2'860.65	
600.310.04	Schulmaterial	600.00		600.00		244.10	
600.311.01	Administration, Rechnungsführung, Koord.	11'800.00		4'900.00		0.00	
600.311.02	Aufbaukosten campus	0.00		27'500.00		0.00	
600.312.01	Anschaffungen, Büroinfrastruktur	0.00		18'800.00		415.25	
600.312.02	Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	0.00		1'500.00		2'425.60	
600.313.01	Miete	0.00		15'000.00		19'800.00	
600.313.02	Heizkosten, Nebenkosten	0.00		3'100.00		3'505.55	
600.313.03	Infrastruktur	45'000.00		0.00		0.00	
600.314.01	Informationsarbeit, Publikationen	30'000.00		30'000.00		25'187.95	
600.315.01	Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	500.00		1'500.00		958.29	
600.317.01	Studienreise, Exkursionen	7'000.00		4'800.00		2'346.30	
600.319.01	Übriger Sachaufwand	2'000.00		4'000.00		1'521.70	
600.390.01	Verrechneter Aufwand Raumkosten	0.00		15'750.00		21'000.00	
600.390.02	Verrechneter Aufwand Verwaltung	0.00		1'000.00		100.00	
600.431.09	Diverse Rückerstattungen		0.00		500.00		317.50
600.433.01	Schulgeldbeiträge		90'000.00		15'000.00		21'000.00
601	Schulräumlichkeiten Ahornweg 2			6'500.00	15'750.00	7'099.80	21'000.00
601.313.01	Betriebskosten Stockwerkeigentum			6'500.00		7'099.80	
601.490.01	Verrechneter Aufwand Miete				15'750.00		21'000.00
605	Bereich Theologie	941'500.00	11'700.00	979'500.00	26'000.00	934'215.09	21'646.35
605.300.01	Entschädigung Fachkommission	2'500.00		2'500.00		2'080.00	
605.301.01	Löhne Festangestellte	635'500.00		637'700.00		617'793.45	
605.302.01	Übrige Löhne, eigene Honorare	39'800.00		40'200.00		40'169.95	
605.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	40'300.00		42'400.00		41'947.05	
605.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	11'400.00		11'400.00		11'274.15	
605.304.01	Personalversicherungsbeiträge	75'200.00		66'000.00		68'586.85	
605.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	12'000.00		11'800.00		11'450.10	
605.307.01	Spesenentschädigungen	4'500.00		3'900.00		4'705.50	
605.308.01	Weiterbildung	11'000.00		9'000.00		12'224.00	
605.308.02	Supervision, Coaching, Retraite	8'000.00		9'600.00		5'996.80	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	605.309.01 Personalrekrutierung	0.00		0.00		1'242.00	
	605.309.02 Übriger Personalaufwand	500.00		600.00		807.05	
	605.310.01 Büromaterial, Drucksachen	1'200.00		10'000.00		7'324.70	
	605.310.02 Gebühren Kommunikation	2'500.00		4'000.00		2'867.40	
	605.310.03 Versandkosten, PC-Gebühren	0.00		12'000.00		5'067.86	
	605.310.09 Gästebetreuung	5'000.00		4'000.00		1'677.20	
	605.311.01 Honorare, externe Aufträge	20'000.00		42'000.00		26'679.25	
	605.312.01 Anschaffungen Büroinfrastruktur	0.00		2'000.00		4'466.75	
	605.312.02 Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	0.00		6'000.00		2'460.30	
K	605.314.01 Informationsarbeit, Publikationen	16'000.00		15'000.00		14'323.50	
	605.315.01 Zeitungen, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		2'332.50	
	605.315.02 Medien, Fachliteratur, Dokumentation	4'000.00		2'300.00		2'308.58	
K	605.317.01 Konferenzen, Kurse, Tagungen	49'500.00		10'000.00		13'144.50	
	605.319.01 Übriger Sachaufwand	100.00		100.00		210.65	
	605.332.01 Mitgliederbeiträge	500.00		500.00		150.00	
	605.390.01 Verrechneter Aufwand Raumkosten	0.00		34'000.00		32'600.00	
	605.390.02 Verrechneter Aufwand Verwaltung	0.00		500.00		325.00	
K	605.412.01 Beiträge Kantonalkirchen an WB-Vorort		10'000.00		25'000.00		19'313.65
	605.431.09 Diverse Rückerstattungen		500.00		1'000.00		2'332.70
	605.433.01 Kurs- und Tagungsbeiträge		1'200.00		0.00		0.00
K	606 Kurse und Beiträge Fachstelle Weiterbildung	501'000.00	242'000.00	541'000.00	279'000.00	478'024.60	248'649.50
	606.310.06 Annullationsversicherung	7'000.00		7'000.00		0.00	
	606.317.05 Kurse PWB	235'000.00		272'000.00		232'877.90	
	606.317.06 Kurssekretariat WeA	20'000.00		3'000.00		3'019.20	
	606.342.01 Fort- und Weiterbildungsbeiträge Pfarrer/innen	239'000.00		247'000.00		242'127.50	
	606.342.02 CAS-Weiterbildung Alters-/Krankenheimseelsorge	0.00		12'000.00		0.00	
	606.433.01 Kurse- und Tagungsbeiträge		242'000.00		279'000.00		248'649.50
	607 Aus- und Weiterbildung Preditgthelfer	12'000.00		12'000.00		11'056.15	
	607.317.01 Kurskosten	12'000.00		12'000.00		11'056.15	
	608 Französische Pfarrerfortbildung	89'000.00		90'400.00		70'555.95	
	608.331.01 Office protestant de la formation OPF	89'000.00		90'400.00		70'555.95	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
K	610 Praktisches Semester und Lernvikariat	699'600.00	6'000.00	621'750.00	5'800.00	524'367.50	21'789.30
	610.300.01 Entschädigung Fachkommission	1'000.00		1'000.00		2'206.20	
	610.301.01 Löhne Festangestellte	0.00		110'000.00		0.00	
	610.302.01 Entschädigung Experten, Berater	206'300.00		121'000.00		138'989.20	
	610.302.02 Löhne Lernvikariat SO und andere	14'000.00		14'000.00		0.00	
	610.302.03 Übrige Löhne, eigene Honorare	138'800.00		40'000.00		152'166.65	
	610.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	13'300.00		13'400.00		4'446.60	
	610.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	3'700.00		3'300.00		1'220.70	
	610.304.01 Personalversicherungsbeiträge	8'600.00		10'000.00		0.00	
	610.305.01 Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	2'400.00		1'600.00		317.40	
	610.307.01 Spesenentschädigungen	20'000.00		20'000.00		13'358.90	
	610.307.02 Reisespesen Praktikanten	12'000.00		17'850.00		10'363.05	
	610.307.03 Taschengeld Praktikanten	7'200.00		8'700.00		11'173.45	
	610.308.01 Weiterbildung Praxisberatende	36'000.00		25'000.00		18'777.70	
	610.308.02 Rente	2'000.00		2'000.00		361.30	
	610.308.03 Weiterbildung Ausbildungspfarrerinnen	22'000.00		0.00		0.00	
	610.310.01 Allgemeiner Verwaltungsaufwand	5'000.00		5'000.00		3'041.45	
	610.312.01 Anschaffungen Büroinfrastruktur	1'000.00		1'000.00		255.40	
	610.312.02 Unterhalt, Leasing Büroinfrastruktur	200.00		200.00		130.00	
	610.313.01 Miete	0.00		1'700.00		1'263.90	
	610.314.01 Öffentlichkeitsarbeit	2'300.00		0.00		0.00	
	610.315.01 Zeitungen, Zeitschriften, Literatur	3'000.00		3'000.00		1'531.00	
	610.317.01 Studienveranstaltungen Lehr- und Praktikums-Pfarrer	20'500.00		28'000.00		30'375.35	
	610.317.02 Studienveranstaltungen Lernvikariat	64'700.00		75'500.00		56'738.20	
	610.317.03 Studienveranstaltungen Prakt. Semester	8'000.00		14'000.00		14'164.05	
	610.317.05 Lehrleistungen Kompetenzzentrum Liturgik	98'000.00		96'000.00		40'000.00	
	610.319.01 Übriger Sachaufwand	4'600.00		4'500.00		3'315.35	
	610.341.01 Stipendien	3'000.00		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		2'000.00		2'800.00		4'617.65
	610.433.01 Kurs- und Tagungsbeiträge, Schulgelder		1'000.00		0.00		0.00
	610.470.01 Entnahme aus Stipendienfonds		3'000.00		3'000.00		17'171.65

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	615 Praktisches Semester und Lernvikariat französischsprachig	33'700.00		7'000.00		994.90	
	615.300.01 Entschädigung Fachkommission	1'000.00		500.00		0.00	
K	615.302.01 Löhne Lernvikare Kanton Jura	22'200.00		0.00		0.00	
	615.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	0.00		0.00		17.85	
	615.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	0.00		0.00		4.75	
	615.307.01 Spesenentschädigungen	500.00		500.00		142.40	
	615.317.01 Praktisches Semester	7'000.00		3'000.00		0.00	
	615.317.02 Formation pratique des ministres III	3'000.00		3'000.00		829.90	
	620 Ordination					15'724.05	
	620.316.01 Ordinationsfeier					15'724.05	
K	650 Ausbildungsbeiträge KTS	70'000.00	45'000.00	53'000.00	35'000.00	63'729.00	46'729.00
	650.341.01 Stipendien	45'000.00		35'000.00		46'729.00	
	650.370.01 Einlage in Stipendienfonds	25'000.00		18'000.00		17'000.00	
	650.470.01 Entnahme aus Stipendienfonds		45'000.00		35'000.00		46'729.00
	651 Studienurlaub Pfarrer/innen, Spezialausbildungen	10'900.00		21'400.00		21'358.00	
K	651.331.01 Verbilligung Sonderausbildung Seelsorge	10'900.00		21'400.00		21'358.00	
K	655 Ausbildungsbeiträge Theologen	346'000.00	140'000.00	306'000.00	115'000.00	259'135.50	141'071.50
	655.341.01 Stipendien Theologiestudenten	140'000.00		115'000.00		141'071.50	
K	655.341.02 Stipendien an Doktoranden	100'000.00		100'000.00		42'000.00	
	655.341.03 Austauschstipendien	16'000.00		16'000.00		8'164.00	
	655.341.04 Interreligiöses Stipendium	10'000.00		10'000.00		7'900.00	
	655.370.01 Einlage Stipendienfonds	80'000.00		65'000.00		60'000.00	
	655.470.01 Entnahme aus Stipendienfonds		140'000.00		115'000.00		141'071.50
K	660 Kirchenmusikschule Bern in der HKB	96'700.00		144'900.00	1'500.00	118'218.75	100.00
	660.302.01 Leitung, Sekretariat, Experten	10'000.00		17'000.00		8'465.85	
	660.303.01 Sozialversicherungsbeiträge	500.00		1'100.00		369.45	
	660.303.02 Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		200.00		98.65	
	660.304.01 Personalversicherungsbeiträge	500.00		0.00		0.00	
	660.305.01 Unfallversicherungsbeiträge	100.00		100.00		62.80	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
660.307.01	Spesenentschädigungen	500.00		1'000.00		242.00	
660.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	1'000.00		1'000.00		420.00	
660.313.01	Raummiete externe Kurse	0.00		500.00		0.00	
660.317.01	Hochschule der Künste Bern Fachbereich Musik	84'000.00		120'000.00		108'560.00	
660.342.01	Kursbeiträge	0.00		4'000.00		0.00	
660.431.01	Prüfungsgebühren		0.00		1'500.00		100.00
665	Kirchenmusikalische Bibliothek	17'400.00		17'200.00		17'280.00	
665.331.01	Beitrag an HKB	17'400.00		17'200.00		17'280.00	
670	Herausgaben von Liturgien	6'100.00		7'200.00		25'752.25	
670.300.01	Entschädigung jur. Liturgiekommission	3'000.00		3'000.00		830.00	
670.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		150.00		5.10	
670.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	0.00		50.00		1.35	
670.307.01	Spesen jur. Liturgiekommission	1'000.00		1'000.00		1'014.80	
670.311.01	Entschädigung/Spesen Delegierte Deutschschweizer Liturgiekommission	2'000.00		2'000.00		1'001.00	
670.314.01	Druck von Liturgien	0.00		1'000.00		0.00	
670.314.02	Ankauf Liturgiematerial	0.00		0.00		22'900.00	
675	Liturgie- und Gesangbuchkonferenz	173'900.00	109'400.00	178'800.00	113'300.00	172'966.20	107'507.20
675.302.01	Löhne	82'500.00		85'300.00		82'790.30	
675.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'200.00		5'400.00		5'265.60	
675.303.02	Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		1'500.00		1'404.35	
675.304.01	Personalversicherungsbeiträge	8'400.00		8'200.00		7'578.60	
675.305.01	Versicherungsbeiträge Unfall, Taggeld, Haftpflicht	900.00		900.00		895.55	
675.307.01	Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		3'780.40	
675.310.01	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	6'000.00		7'000.00		5'792.40	
675.331.01	Beitrag	64'500.00		65'500.00		65'459.00	
675.431.01	Rückerst. Liturgie- u. Gesangbuchkonf.		109'400.00		113'300.00		107'507.20
680	Grundkurse/Fortbildung Organisten	31'000.00		31'000.00		29'652.85	
680.342.01	Grundkurse des BOV	25'000.00		25'000.00		25'110.00	
680.342.02	Fortbildungskurse BOV	4'000.00		4'000.00		3'240.00	
680.342.03	Kurse SOV	2'000.00		2'000.00		1'302.85	

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	690 Beiträge an Organistenverbände	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
	690.332.01 Bernischer Organistenverband	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
	690.332.02 Organistenverbände SO und Jura	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	699 Diverse Beiträge	64'500.00		54'500.00		24'439.20	
	699.331.01 Beratungsstelle Kant. Pfarrverein	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
K	699.331.11 Bibliothek Helen Straumann-Stiftung	0.00		5'000.00		5'000.00	
	699.332.01 Jugendsinglager SKB	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
K	699.332.07 Beitrag Werbekampagne Theologiestudium	53'000.00		38'000.00		7'939.20	
9	FINANZEN UND ABGABEN, GWATT-ZENTRUM	201'500.00	23'050'300.00	554'700.00	22'945'060.00	2'332'126.50	24'070'053.86
	900 Abgaben der Kirchgemeinden	23'000.00	22'885'000.00	24'000.00	22'786'960.00	23'197.05	23'469'504.00
	900.321.01 Interessengemeinschaft jüd. Gemeinden	23'000.00		24'000.00		23'197.05	
K	900.400.01 Abgabe Berner Gemeinden		22'215'000.00		22'140'160.00		22'804'337.00
K	900.400.02 Abgabe Solothurner Gemeinden		670'000.00		646'800.00		665'167.00
	905 Abgabe Verbandskirche		73'300.00		73'000.00		76'000.00
	905.405.01 Jura Kirche		73'300.00		73'000.00		76'000.00
	910 Zinsen, Erträge aus Beteiligungen	20'600.00	54'100.00	40'600.00	55'000.00	18'805.90	48'025.71
K	910.355.01 Zinsen auf Fondsguthaben	15'000.00		30'000.00		14'814.40	
	910.356.01 Zinsen auf Sonderrechnungen	600.00		600.00		315.45	
K	910.384.01 Wertberichtigung Beteiligungen	5'000.00		10'000.00		3'676.05	
	910.451.01 Zinsen auf Bank- und Postcheckguthaben		48'000.00		48'000.00		40'184.67
	910.453.01 Ausbildungsdarlehen		0.00		0.00		166.50
	910.453.02 Andere Darlehen		3'600.00		4'800.00		5'125.00
	910.456.01 Erträge aus Beteiligungen		2'500.00		2'200.00		2'549.54
	935 Liegenschaft Gwatt	37'900.00	37'900.00	30'100.00	30'100.00	18'748.35	18'748.35
	935.310.03 Versicherungen Gebäude	600.00		800.00		609.65	
K	935.311.02 Dienstleistungen Gwatt-Immobilien AG	35'000.00		25'000.00		15'785.80	
	935.313.01 Unterhalt Gebäude und Umgebung	0.00		2'000.00		0.00	
	935.313.03 Liegenschaftssteuern	2'300.00		2'300.00		2'352.90	
	935.470.01 Entnahme aus Hilfsfonds		37'900.00		30'100.00		18'748.35

LAUFENDE RECHNUNG

K=	Diese Positionen sind im Anhang kommentiert	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	940 Baubeiträge an Kirchgemeinden	110'000.00		150'000.00		201'856.00	107'775.80
K	940.321.01 Baubeiträge an Gemeinden JU/SO	110'000.00		150'000.00		201'856.00	
	940.475.01 Entnahme aus Rückstellung		0.00		0.00		107'775.80
	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	
K	986.370.01 Einlage in Hilfsfonds	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	987 Neutrale Aufwendungen + Erträge			300'000.00		2'050'000.00	350'000.00
	987.370.01 Einlage in Erneuerungsfonds			0.00		350'000.00	
K	987.375.01 Bildung Rückstellung Arbeitgeberreserve			300'000.00		500'000.00	
	987.375.03 Bildung Rückstellung "Haus der Kirche"			0.00		1'200'000.00	
	987.436.01 Neutraler Ertrag				0.00		350'000.00

Voranschlag 2013 der Reformierten Kirchen Bern-Jura-Solothurn

Detailerläuterungen nach Bereichen und Funktionen

0	Behörden, Pfarrstellen, SEK, Medien
020	Synode Mehrkosten von rund 46'000 für Gesprächssynode
030	Synodalrat 158'500 weniger Gesamtaufwand
302.01	Entschädigung a.o. Aufträge entfällt z.L. Stellenpunktreserve 301.02
311.01	Juristische Beratung Umsetzung Kirchenordnung 80'000, Projektkredit Ersatzbeschaffung EDV 2014 40'000, Reserve für unvorhergesehene Beratungen 20'000
311.03	Haus der Kirche, Eröffnungsfeier/Tag der offenen Türen 18.01.13
031	Kirchenkanzlei Minderaufwand rund 300'000
301.01	Verjüngung leitende Mitarbeitende
302.01	Keine Praktikanten geplant
310.01-03	Verschiebung zu ZD, 130
310.04	Teilweise Verschiebung zu Kommunikationsdienst 032
311.01	Verschiebung zu ZD, 110 und 120
390.01	Keine Umlage der Raumkosten mehr
431.01	Voraussichtliche Entschädigungen EO wegen Militärdienst
032	Kommunikationsdienst Mehraufwand 585'500 Der Kontoplan wurde analog dem Kommunikationskonzept neu gegliedert, daher ist die Vergleichbarkeit mit Vorjahren nur teilweise gegeben.
311.01	Honorare externe Aufträge verteilt auf die Konti ab 314.02
314.01	Kreisschreiben neu in Konto 314.09
314.03	Dokumentation unserer Kirche neu im Konto 314.09
314.05	Der Jahrzehntbericht wird nach Vorarbeiten 2011-12 nun 2013 produziert, inkl. Diakoniespiel.
314.06	Unterstützung Lokalmedien (Synodeauftrag), 50 Radioproduktionsbeiträge "Läbigs", Strategieberatung neue Medien, Produktionsreserve Radio/Video
314.07	Journalistische Dritteleistungen und Publizität Präsidium Synodalrat, Medienanlässe Synodalrat, Inserate RefModula, Werbung pwb
314.08	Kommunikationskonzept, Konzept Kirchenmagazin, Medienbeobachtung Argus
314.09	Die Printmedienproduktionen der Bereiche werden neu zentral beim Kommunikationsdienst budgetiert und abgerechnet.
314.10	Newsletter 44'000, Webbetrieb/-support 46'000, Web-Systementwicklung 42'000, Kirchgemeinde-Promotion 45'000, Bildbeschaffung und Übersetzung 40'000, Diverses 30'000
316.01-317	Integriert in den Konti ab 314.02
490.01	Leistungen Gemeinschaftsversand werden nicht mehr intern verrechnet.

- 040 Interkonfessionelle Konferenz (IKK)**
390.01 Refbejuso hat Vorortsfunktion 2013-2014. Interne Verrechnung zu Gunsten Kirchenkanzlei.
- 062 Ordination, Beauftragungen**
316.01 Diakonie und Katechetik rechnen je mit 5 Beauftragungsfeiern, Ordination von Theologinnen und Theologen im bisherigen Umfang.
- 090 Kirchenbund**
331.01 Unser Verwaltungskostenanteil ist gemäss neuem Schlüssel etwas tiefer.
- 099 Div. Beiträge, Sammelkredit**
332.02 Neu wird der Sammelkredit budgetiert.

1 Departement Zentrale Dienste

Kontoplan angepasst infolge Bezug Haus der Kirche:
100 = Aufwand und Ertrag Bereich Zentrale Dienste
110 = Informatik, neu inkl. Multifunktionsgeräte aller Bereiche
120 = gesamte Liegenschaft HdK, inkl. Büroinfrastruktur
130 = übriger bereichsübergreifender Aufwand und Ertrag
180 = restlicher Aufwand Bürenpark (Miete läuft bis Ende Jan. 2013)

100 Bereich Zentrale Dienste

Mehraufwand 16'000

- 301.01 Stellendoppelbesetzung infolge langer Krankheitsabsenz, teilweise entschädigt durch Krankentaggeldversicherung (431.01).
- 302.01 Französischkurse neu bei 130.302.01
- 309.03-04 Neu bei 130
- 310.01-03 Neu bei 130
- 310.05 Anteil Drucksachen neu bei 130
- 310.06+09 Neu bei 130
- 312.01 Neu bei 120
- 312.02 Neu bei 110
- 319.01 Neu bei 130
- 390.01 Verrechnung Raumkosten entfällt

110 Informatik

Minderaufwand rund 34'000

Angesichts der Neueinrichtung im Haus der Kirche und auf Grund der geplanten Neubeschaffung ca. 2014 sollte der Aufwand etwas zurück gehen, vor allem beim Betrieb des Netzwerks.

120 Liegenschaft Altenbergstrasse 66

Neue Funktion, gesamter Aufwand und Ertrag der gemieteten Liegenschaft.

130 Bereichsübergreifender Aufwand und Ertrag

Neue Funktion für alles, was nicht zu 110 Informatik oder 120 Liegenschaft gehört.

- 302.01 Schulung Betriebskultur, Französischkurse
- 309.02 Weihnachtsessen gesamtes Personal
- 310.01-03 Die bisher in den Bereichen geführten Konti für den Betriebsaufwand werden nun hier zusammengefasst.

180 Liegenschaft Bürenstrasse 12

Es handelt sich um die Restkosten (Miete bis Ende Januar, Rest Betriebskosten Stockwerkeigentum)

2 Departement Diakonie, Seelsorge
Minderaufwand 281'500; Minderertrag 57'000

200 Bereich Sozialdiakonie

Minderaufwand 247'000, Minderertrag 62'000

- 302.01 Stellvertretungskosten infolge Studienurlaub
- 313.01-02 Restkosten Jan./Feb.
- 314.01 Grossteil der Kosten neu beim Kommunikationsdienst
- 317.03 Erwerbslosenprojekt gem. Synodebeschluss Sommer 2011
- 431.03 Untermiete entfällt

265 diakonie.ch

Nachfolgelösung Diakonieverband Schweiz, gemäss Beschluss Synodalrat. Zurzeit liegt der Vorort in unseren Händen.

299 Diverse Beiträge

- 332.01 Keine Gwatt-Lager geplant (Umbau Gwatt)

3 Departement Katechetik
Minderaufwand 51'000; Minderertrag 28'000

300 Bereich Katechetik

Minderaufwand 86'000, Ertrag wie 2012

- 302.01 Keine Reinigungslohne mehr
 - 308.01 Zwei lange Weiterbildungen geplant
 - 310.01 - 03+ 312.01 Nur noch Kosten für Heimarbeitsplätze
 - 311.01 Beratung Projekt RefModula 10'000, Überarbeitung Planungsmodell 2'000, Studie KUW mit Uni 3'000
 - 313.01 5 Heimarbeitsplätze
 - 315.02 Zusätzlich: Anschaffung Themenkoffer
 - 317.01 4 Konferenzen
- 301 Aus- und Weiterbildungskurse**
- 310.04 Kein Neudruck von Schulungsunterlagen geplant
 - 317.01-06 Volles Bildungs- und Kursprogramm inkl. Vorkurs zur Katechetinnenausbildung (siehe dazu die Angaben im Synodegeschäft RefModula)

325 Medien- und Beratungsstellen für Religionsunterricht MBR

- 312.01 Reorganisation Bibliothek Thun

330 Kind und Kirche

- 317.01 Kaleidoskop Grundkurs inkl. Diplomfeier

340 Netzwerk Familienkirche

- 317.01 Neu im Budget der Katechetischen Kommission KAKOKI (359.332.03)

4	Departement Kirche und Gesellschaft Minderaufwand 295'000, Mehrertrag 58'000
----------	--

400 **Bereich Gemeindedienste und Bildung**
Minderaufwand 371'000, Mehrertrag 58'000

- 301.01 Reduktion der Pensen für Administration z.G. Zentrale Dienste
- 313.01-02 Restkosten Jan./Feb.
- 314.01 Inserate im "reformiert", übrige Kosten beim Kommunikationsdienst
- 314.02 Nichts geplant
- 317.01 UNO-Tag der Freiwilligen total 10'000 (plus 7'000), Projekt 16+ zusätzlich 15'000, neu Alter und Generationen 7'000, neu Tagung Gemeindeentwicklung 8'000
- 317.02 Ref. Forum, neu Miete aki 1'800, Demografiestudie 12'500
- 317.04 Generationenkirche neu unter 317.01
- 317.06 Projekt präsenz neu als Projekt 16+ unter 317.01

470 **Centre de Sornetan**

- 332.01 Das Centre rechnet 2013 erneut mit einem Ertragsüberschuss.

480 **Beiträge Jugendarbeit**

- 332.01 Kein KOJU-Sonderbeitrag mehr

499 **Diverse Beiträge**

- 332.04 Einlage in Förderfonds Solaranlagen 100'000

5	Departement Oekumene, Mission, Entwicklungszusammenarbeit Minderaufwand 190'000, Minderertrag 7'000
----------	---

500 **Bereich OeME/Migration**

Minderaufwand 206'000, Minderertrag 12'000

- 300.01 Voraussichtlich mehr Fachkommissionen
- 302.01 Reinigungslöhne und Löhne für Aushilfen betr. Bibliothek/Archiv entfallen
- 308.01 Für Dienstreisen mit Weiterbildungscharakter sind 16'000 vorgesehen.
- 313.01-02 Restkosten Januar
- 314.01 Lediglich noch Vorbereitungsarbeiten, Rest beim Kommunikationsdienst
- 316.01 Bestätigte Delegationen aus Israel/Palästina, Lateinamerika, Sri Lanka
- 317.01 Erhöhung Veranstaltungen Asylbereich und Migration um 6'000 auf 10'000, Vollversammlung OeRK Südkorea 8'000, Haus der Religionen Vertretung 1'000
- 331.01 Neues Konto: Anteil CH-OeME-Website KIKO 4'000, Anteil Abo contigo 7'000
- 431.03 Entfällt

506 **Migrationsbeauftragter Jura**

- 322.01 Neu: Anteil/Beitrag an Kosten einer neu geplanten Stelle

560 **Kontakte zu anderen Konfessionen, Religionen**

- 332.02 Gesuch um Beitrag
- 332.12 Neu: Mitgliederbeitrag, einmaliger Beitrag 50'000 entfällt

570 **Beiträge an internationale ökumenische Organisationen**

- 332.01 Zusätzlich einmaliger Beitrag OeRK-Vollversammlung 10'000

580 **Beiträge an Hilfs- und Missionswerke**

- 331.02 Zusätzlich einmaliger Beitrag 50 Jahre-Jubiläum 10'000

593 **Div. Projektbeiträge OeME**
332.01 7'500 Übertrag z.G. Projektkredit Migration (595.332.03)

595 **Beiträge Betreuung von Asylbewerbern/Flüchtlingen**
332.03 7'500 Übertrag von OeME (593.332.01) plus Antrag für Aufstockung um 5'000

6 Departement Theologie Minderaufwand 74'000, Mehrertrag 37'000
--

600 **Kirchlich-Theologische Schule Bern, KTS**
Minderaufwand 170'000 infolge Statusänderung: seit August 2012 geführt vom Campus Muristalden. Zusatzkosten für das Übergangsjahr entfallen.

605 **Bereich Theologie**

Minderaufwand 38'000, Minderertrag 14'000

314.01 Förderbeiträge für kirchenmusikalische Projekte 15'000

317.01 Tagung "Gemeinde gestalten III" 9'000, Konferenz 500 Jahre Reformation 20'000, diverse kleinere Veranstaltungen

412.01 Vorsichtige zurückhaltende Schätzung, Verhandlungen sind im Gange

606 **Kurse und Beiträge Fachstelle Weiterbildung**
Nettoaufwand im Rahmen der Vorjahre

610 **Praktisches Semester und Lernvikariat**
Mehraufwand 78'000

Der Gesamtaufwand ist deutlich höher als in den Vorjahren. Dazu schreibt der Leiter: "Das dies- und nächstjährige Vikariat weist Spitzenzahlen auf, was zu 'exorbitanten Kosten' führt - v.a. beim Assessment." Die Gehaltskosten für die Dozentenstelle, fürs Sekretariat wie auch für die Leitung des Kompetenzzentrums Liturgik sind jedoch, abgesehen von der Lohnentwicklung, konstant. Für die neu festgesetzten Entschädigungen der Ausbildungspfarrerinnen und -pfarrer sind zusätzlich 40'000 vorgesehen.

615 **Praktisches Semester und Lernvikariat französischsprachig**
302.01 Für 2012/13 sind Lernvikariate angemeldet worden.

650 **Ausbildungsbeiträge KTS**
Bei den Stipendien ist eine steigende Tendenz festzustellen. Die Einlage in den Stipendienfonds berechnet sich nach dem durchschnittlichen Aufwand der drei letzten Rechnungsjahre.

651 **Studienurlaub Pfarrer/innen, Spezialausbildungen**
331.01 Der Kiko-Beitrag ist um 50 % tiefer als in den Vorjahren.

655 **Ausbildungsbeiträge Theologen**
Auch dieser Stipendienbedarf steigt an. Der effektive Aufwand wird durch Entnahme aus dem Stipendienfonds gedeckt. Die reglementarische Einlage in den Fonds wurde um 25'000 gekürzt, da der Fonds einen hohen Bestand aufweist.

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

- 660 Kirchenmusikschule Bern**
Kosten nach angenommener Anzahl Studenten in den Kursen. Der Beitrag an die HKB erfolgt nach Vertrag.
- 699 Bibliothek Helen Straumann-Stiftung**
331.11 Synodebeschluss läuft 2012 aus, kein neues Gesuch eingegangen.
332.07 Es werden zusätzlich zum bewilligten Kredit 15'000 beantragt.

9 Finanzen und Abgaben, Gwatt-Zentrum
--

- 900 Abgaben der Kirchgemeinden**
400.01 und Die Abgabesätze bleiben unverändert. Es wird kein Rabatt vorgesehen.
400.02
- 910 Zinsen, Erträge aus Beteiligungen**
355.01 Die Verzinsung der Fondsguthaben richtet sich nach den aktuellen tiefen Zinssätzen für Fremdkapital.
384.01 Wegen der Euro-Kursunsicherheiten ist hier erneut ein Wertverlust der Oiko-Kredit-Anteile budgetiert.
- 935 Dienstleistungen Gwatt-Immobilien AG**
311.02 Neben den ordentlichen Dienstleistungen wird mit Kosten für Verhandlungen betr. Altlastsanierung gerechnet
- 940 Baubeiträge an Kirchgemeinden Solothurn**
321.01 Der Budgetbetrag entspricht den Gesuchen resp. Zusagen für Beiträge.
- 986 Nicht aufteilbarer Fondsverkehr**
370.01 Die ordentliche (Minimal-)Einlage in den Hilfsfonds beträgt 10'000.
- 987 Neutrale Aufwendungen und Erträge**
375.01 Weitere Einlagen drängen sich zurzeit nicht auf.