

Abgeordnetenversammlung vom 6.-7. November 2017 in Bern

Voranschlag 2018

Anträge

Die Abgeordnetenversammlung genehmigt den Voranschlag 2018 mit

1. einem budgetierten Aufwandsüberschuss von CHF 6'143 und
2. Mitgliederbeiträgen von CHF 6'063'102.

Bern, 13. September 2017
Schweizerischer Evangelischer Kirchenbund

Der Rat

Der Präsident
Gottfried Locher

Die Geschäftsleiterin
Hella Hoppe

Inhaltsverzeichnis

1	Allgemeine Bemerkungen.....	3
2	Betriebsrechnung	4
3	Direkter Projektaufwand (Personal- und Sachaufwand).....	7
4	Strukturaufwand	11
5	Rechnung über die Veränderung des Kapitals.....	12
6	Mitgliederbeiträge	15
7	Zielsummen und weitere Beiträge	16

1 Allgemeine Bemerkungen

Der vorliegende Voranschlag enthält die Betriebsrechnung und die Rechnung über die Veränderung des Kapitals und folgt dabei der Rechnungslegungsvorschrift GAAP FER 21.

Der Rat budgetiert die Beiträge der Mitgliedkirchen mit 6'063 TCHF. Sie sind seit 2012 unverändert. Die Beiträge der einzelnen Kirchen wurden gemäss Reglement Beitragsschlüssel berechnet und sind im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

Nach dem ausserordentlichen Jahr 2017 mit den Feierlichkeiten rund um das Reformationsjubiläum legt der Rat der Abgeordnetenversammlung für das Jahr 2018 wieder ein ausgeglichenes Budget vor.

Im Jahr 2017 wurde bei den Feiern des Reformationsjubiläums die Einheit in Vielfalt an verschiedenen Orten und Anlässen gelebt. Diese Einheit soll im Jahr 2018 mit einem Schweizer Tag anlässlich der GEKE Vollversammlung im September 2018 in Basel weiter vertieft werden.

Miteinander mehr Wirkung zu erzeugen ist auch das gemeinsame Ziel der Verfassungsrevision, die im Jahr 2018 beschlossen werden soll. Die ersten Vorbereitungen für eine gemeinsame Synode werden parallel dazu beginnen.

Das nächste grössere Ereignis ist das 100. Jubiläum des Kirchenbundes im Jahr 2020, für das die ersten Planungen ebenfalls bereits im Jahr 2018 beginnen. In den ersten Überlegungen wurde auch darüber nachgedacht, beide Anlässe zu verbinden.

Das Projekt Diakonie Schweiz unter dem Dach des Kirchenbundes wurde im Jahr 2017 gestartet und wird im Jahr 2018 zum ersten Mal ein vollständiges Jahr betreffen. Die neuen Aufgaben werden durch zusätzliche Beiträge Dritter (DDK und KIKO) in Höhe von ca. 165 TCHF mitfinanziert.

Im letzten Jahr der Legislatur 2015-18 plant der Rat, einen weiteren Schwerpunkt auf die Weiterentwicklung des kirchlichen Lebens zu legen. Für die liturgische Arbeit und die Kirchenentwicklung wurde im Vergleich zum Vorjahr daher ein höheres Budget geplant.

Wie in den Vorjahren wird die Migrations- und Asylpolitik auch im Jahr 2018 einen hohen Stellenwert haben und ist mit einem entsprechenden Budget ausgestattet. Schwerpunkte sind dabei die Arbeiten rund um die Seelsorge in den Bundeszentren und der Abschluss eines gemeinsamen Projektes mit dem UNHCR zum Thema Glaube und Flüchtlingsschutz.

Die geplanten Aufwendungen pro Legislaturziel werden auf den Seiten 7-10 dargestellt.

Die Geschäftsstelle rechnet mit einem Stellenetat von 39 Mitarbeitenden mit 24.6 Vollzeitstellen. Davon werden 12 Personen bzw. 8.5 Vollzeitstellen dem Strukturaufwand zugewiesen.

Die Arbeitszeit wurde mit einem durchschnittlichen Tagessatz von 701.50 CHF bewertet.

Die Liegenschaft wurde im Jahr 2010 neu bewertet und wird jährlich mit knapp 100 TCHF abgeschrieben. Durch eine Entnahme aus der Neubewertungsreserve in gleicher Höhe hat diese Abschreibung keinen Einfluss auf das Jahresergebnis.

Der Kirchenbund führt voraussichtlich noch bis Ende 2017 das Präsidium des Rates der Religionen SCR. Ab 2018 wird das Präsidium an ein anderes Mitglied übergeben und das Kapital wird erfolgsneutral ausgebucht.

Um eine bessere Lesbarkeit zu ermöglichen, erfolgt die Darstellung in Tausend Schweizer Franken (TCHF).

2 Betriebsrechnung

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	TCHF	%	TCHF	%	TCHF	%
1 Erträge						
1.1 Mitgliederbeiträge	6'063	78.0	6'063	73.8	6'063	70.4
1.2 Weitere Beiträge (zu Projekten)	584	7.5	862	10.5	867	10.1
1.3 Erhaltene Zuwendungen (zweckgebunden)	0	0.0	0	0.0	102	1.2
1.4 Zielsummen zur Weiterleitung	955	12.3	951	11.6	1'097	12.7
1.5 Kollekten für Fonds	132	1.7	302	3.7	324	3.8
Total Ertrag aus internen Mitteln	7'734		8'178		8'453	
1.6 Erträge aus erbrachten Leistungen	36	0.5	34	0.4	146	1.7
1.7 Erträge aus div. Rückerstattungen Versicherungen	0	0.0	0	0.0	14	0.2
Total Erträge	7'770	100.0	8'212	100.0	8'613	100.0
Betriebsaufwand						
2 Direkter Projektaufwand						
2.1 Personalaufwand	-2'239	27.1	-2'293	24.6	-2'609	29.5
2.2 Reise- und Repräsentationsaufwand	-48	0.6	-99	1.1	-61	0.7
2.3 Sachaufwand allg.	-2'055	24.9	-3'001	32.2	-2'218	25.1
2.4 Abschreibungen					-8	0.1
2.5 Weiterleitungen von zweckgeb. Zielsummen	-955	11.5	-951	10.2	-1'097	12.4
2.6 Weiterleitung von weiteren Beiträgen	-350	4.2	-350	3.8	-382	4.3
Total direkter Projektaufwand	-5'647	68.3	-6'694	71.8	-6'375	72.2
3 Strukturaufwand						
3.1 Personalaufwand	-1'875	22.7	-1'897	20.3	-1'810	20.5
3.2 Reise- und Repräsentationsaufwand	-109	1.3	-124	1.3	-110	1.2
3.3 Sachaufwand	-351	4.2	-357	3.8	-270	3.1
3.4 Unterhaltskosten	-120	1.5	-100	1.1	-115	1.3
3.5 Abschreibungen	-167	2.0	-156	1.7	-151	1.7
Total Strukturaufwand	-2'622	31.7	-2'634	28.2	-2'456	27.8
Total Betriebsaufwand	-8'269		-9'328		-8'831	
Betriebsergebnis	-499		-1'116		-218	
4 Finanzergebnis						
4.1 Finanzertrag	50		50		134	
4.2 Finanzaufwand	-25		-25		-21	
Total Finanzergebnis	25		25		113	
5 Übriges Ergebnis						
5.1 Organisationsfremder Ertrag	76		140		172	
5.2 Organisationsfremder Aufwand	-76		-128		-234	
5.3 Ausserordentlicher Ertrag	56		0		22	
5.4 Ausserordentlicher Aufwand	0		0		-58	
Total Übriges Ergebnis	56		12		-98	
Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals	-418		-1'079		-203	
6 Veränderung des Fondskapitals						
6.1 Zweckgebundene Fonds:						
Zuweisung	-882		-717		-891	
Verwendung	1'057		907		914	
6.2 Freie Fonds:						
Zuweisung	-30		-30		-221	
Verwendung	267		720		408	
Total Veränderung des Fondskapitals	412		880		210	
Jahresergebnis (vor Zuweisung an Org.-kapital)	-6		-199		7	
Zuweisungen						
Einlage in /Entnahme aus Organisationskapital	6		199		-7	
Jahresergebnis	0		0		0	

Erläuterungen zur Betriebsrechnung

1.1 Mitgliederbeiträge

Die ordentlichen Beiträge der Mitgliedkirchen in Höhe von 6'063 TCHF entsprechen 78% der Erträge des Kirchenbundes. Sie sind seit 2012 unverändert.

1.2 Weitere Beiträge

Zu den weiteren Beiträgen gehören die ausserordentlichen Beiträge der Mitgliedkirchen nach Art. 17 der Verfassung für die Seelsorge in den Bundeszentren (350 TCHF), Tagungsbeiträge für AV und KKP (60 TCHF) und Drittmittel (175 TCHF), davon 165 TCHF für die Diakonie Schweiz. Diese Erträge sind niedriger als in den Vorjahren, da die ausserordentlichen Beiträge der Mitgliedkirchen und die Beiträge Dritter zum Reformationsjubiläum entfallen.

1.4 Zielsummen zur Weiterleitung

Zielsummen sind der Sockelbeitrag für die Missionsorganisationen (895 TCHF) und die Sammlung für das ökumenische Institut Bossey (60 TCHF).

1.5 Kollekten für Fonds

Gesammelt wird für den Fonds für Frauenarbeit und den Fonds für Menschenrechte. Die Kollekte für den Fonds Schweizer Kirchen im Ausland wird nicht mehr erhoben.

1.6 Erträge aus erbrachten Leistungen

Zu den Erträgen aus erbrachten Leistungen zählen die Entschädigung für die Verwaltung des Pfarrsolidaritätsfonds, die Beiträge der Teilnehmenden an der Frauenkonferenz, Erlöse aus Vorträgen und Publikationen und ähnliches.

2. Direkter Projektaufwand

Details zeigt die Darstellung des direkten Projektaufwands ab S. 7.

2.6 Weiterleitung von weiteren Beiträgen

Ausserordentliche Beiträge der Mitgliedkirchen gemäss Art. 17 der Verfassung für die Seelsorge in den Bundeszentren für Asylsuchende.

3. Strukturaufwand

Im Strukturaufwand sind neben den Zentralen Diensten und der Administration auch die gesamten Aufwendungen der demokratischen Struktur – Abgeordnetenversammlung und Rat – enthalten. Insbesondere enthält er auch die Partizipation der Ratsmitglieder an Veranstaltungen der Mitgliedkirchen und die Repräsentation nach aussen.

Details zeigt die Darstellung des Strukturaufwands auf S. 11.

4. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis umfasst den erwarteten Ertrag für Obligationen und die Aufwendungen für die Vermögensverwaltung. Kursschwankungen und Erträge aus Aktien werden nicht budgetiert.

5.1 Organisationsfremder Ertrag/Aufwand

Die Generalsekretärin der Arbeitsgemeinschaft christlicher Kirchen in der Schweiz AGCK ist über den Kirchenbund angestellt. Die Aufwendungen werden zu 100% erstattet.

Bis 2017 wird der Kirchenbund auch das Präsidium des Rates der Religionen führen.

5.3 Ausserordentlicher Ertrag

Für die Projekte des Reformationsjubiläums sind in den Jahren 2016 und 2017 Überzeiten in ausserordentlicher Höhe angefallen, die entsprechend abgegrenzt wurden. Ein Teil dieser Überzeiten wird erst im Jahr 2018 abgebaut. Die damit verbundene Auflösung der Periodenabgrenzungen führt zu einem ausserordentlichen Ertrag in Höhe von 56 TCHF.

6.1 Zweckgebundene Fonds

Fonds sind dann zweckgebunden, wenn die Geldgeber einen Zweck festgelegt haben bzw. unter Hinweis auf die Zweckbestimmung eine Spende gemacht haben.

Zu den zweckgebundenen Fonds gehören der Fonds Schweizer Kirchen im Ausland CHKiA, der Fonds für Frauenarbeit, der Fonds für Menschenrechte, der Fonds für die Seelsorge in den Bundeszentren und neu der Fonds Protestantische Solidarität Schweiz.

Das Kapital des SCR wird erfolgsneutral ausgebucht, wenn das Kapital an ein anderes SCR Mitglied weitergegeben wird.

6.2 Freie Fonds

Auch die freien Fonds haben eine Zweckbindung. Diese kann aber vom zuständigen Organ des Kirchenbundes (Rat oder Abgeordnetenversammlung) verändert werden, ohne dass Rechte Dritter betroffen sind.

Zu den freien Fonds gehören die Fonds Altersvorsorge, Huldrych Zwingli, internationale Veranstaltungen, John Jeffries und der Solidarfonds.

Details zeigt die Rechnung über die Veränderung des Kapitals auf S. 12.

3 Direkter Projektaufwand (Personal- und Sachaufwand)

Projekte	VA 2018	VA 2017
Evangelisch verwurzelt	139	1'898
500 Jahre Reformation	0	1'677
Christlicher Glaube in evangelischer Prägung	73	148
Religionsfrieden	66	73
Evangelisch verbunden	1'385	1'065
Unterstützung Amtsträgerinnen	9	10
Verfassungsrevision	79	39
Kirche für die Schweiz	890	505
Weitergeleitete Mittel	30	126
Urheberrechte	377	385
Evangelisch ansprechend	725	617
Förderung Kunst der Verkündigung	14	95
Liturgische Arbeit	87	48
Botschaften zu Feiertagen	9	34
Öffentlichkeitsarbeit des Kirchenbundes	615	440
Evangelisch ökumenisch	873	838
Ökumene Schweiz	103	117
GEKE	191	106
Weltweite Ökumene	519	555
Weitergeleitete Mittel	60	60
Evangelisch präsent	572	475
Interessenvertretung und Einflussnahme	153	158
Evangelische Positionen zu Lebensfragen	256	128
Gerechtes Wirtschaften	33	59
Weitergeleitete Mittel	130	130
Evangelisch wachsam	1'702	1'584
Freiheit, Frieden und Gerechtigkeit	101	25
Stimme der Schwachen	12	40
Migrations- und Asylpolitik	305	239
Weitergeleitete Mittel	1'284	1'280
Nicht zugewiesene Mittel	251	217
Gesamter Projektaufwand	5'647	6'694

Erläuterungen zum direkten Projektaufwand

Die Aufwendungen beinhalten jeweils Personal- und Sachaufwendungen.

1 Evangelisch verwurzelt

500 Jahre Reformation

Das Projekt wird im Jahr 2017 vollständig abgeschlossen und ausgewertet. Im Jahr 2018 werden keine weiteren Aufwendungen erwartet.

Christlicher Glaube in evangelischer Prägung

Hierzu gehören Tagungen zu Schwerpunkten des reformatorischen Erbes (Calvin, Heiligung u.a.).

Religionsfrieden

Hierzu gehören vor allem der interreligiöse Dialog, insbesondere Personalaufwendungen für den SCR und ein Beitrag an diesen (42 TCHF). Darüber hinaus ist im Jahr 2018 eine Konsultation bosnischer Muftis geplant für die Personal- und Sachaufwendungen in Höhe von insgesamt 24 TCHF budgetiert sind.

2 Evangelisch verbunden

Unterstützung Amtsträgerinnen und Amtsträger

Der Kirchenbund hat die Amtsträgerinnen und Amtsträger in der Legislatur im Zuge verschiedener Projekte unterstützt. Er wird 2018 die Armeeeseelsorge wie in den Vorjahren unterstützen.

Verfassungsrevision

Die Verfassungsrevision soll im Jahr 2018 endgültig abgeschlossen werden. Da für dieses Geschäft gemäss Verfassung sechs Monate zwischen zwei Versammlungen liegen müssen, wird eine zusätzliche Abgeordnetenversammlung notwendig. Die Aufwendungen dazu werden inkl. Protokoll bei gut 35 TCHF liegen. Darüber hinaus entstehen Aufwendungen für Übersetzungen (10 TCHF) und Personalaufwendungen (30 TCHF).

Kirche für die Schweiz

Hier sind verschiedene Projekte geplant, die den Zusammenhalt des Schweizerischen Protestantismus fördern sollen. Das grösste Budget ist mit knapp 260 TCHF für die Projekte der Diakonie Schweiz vorgesehen. Diese Projekte werden durch Beiträge Dritter mitfinanziert (165 TCHF).

Neue Projekte in dieser Rubrik sind ein Schweizer Tag anlässlich der GEKE Vollversammlung im September 2018 in Basel, für den knapp 215 TCHF für Personal- und Sachaufwendungen budgetiert sind, die Vorbereitungen der Feierlichkeiten zum 100. Jubiläum des Kirchenbundes (40 TCHF) und Arbeiten für die Protestantische Solidarität Schweiz (40 TCHF).

Für die Frauenkonferenz sind knapp 80 TCHF Personal- und Sachaufwendungen budgetiert, für Projekte der Kommission der Schweizer Kirchen im Ausland ca. 45 TCHF (ohne Fondsbeiträge). Letztere werden durch Entnahmen aus dem Fonds CHKiA finanziert. Weitere Projekte sind der Pfarrkalender 2.0, die Bündelung der Kommunikation, die Mitarbeit in Ausschüssen und Kommissionen etc.

Weitergeleitete Mittel

Beiträge aus dem Fonds Schweizer Kirchen im Ausland CHKiA.

Urheberrechte

Beiträge für Urheberrechtsentschädigungen an Suisa (Musik), Pro Litteris (Texte), Swissimage (Bilder), VG Musikedition (Kopien im Gottesdienst) und Rechtsberatungskosten an den Dachverbands der Urheber- und Nachbarrechtsnutzer (DUN), die der Kirchenbund für seine Mitgliedkirchen zahlt.

3 Evangelisch ansprechend

Förderung Kunst der Verkündigung

Der Kirchenbund beteiligt sich mit 12 TCHF am Preisgeld für den ökumenischen Filmpreis von Locarno.

Liturgische Arbeit

Im Jahr 2018 soll ein Schwerpunkt auf die liturgische Arbeit und die Vernetzung der liturgischen Akteure gelegt werden. Hierzu gehören auch die Arbeit in der Liturgiekommission und die Gestaltung der Gottesdienste der Abgeordnetenversammlungen.

Botschaften zu Feiertagen

Im Jahr 2018 sind lediglich Botschaften zu Ostern und Weihnachten vorgesehen.

Öffentlichkeitsarbeit des Kirchenbundes

Für die laufende Öffentlichkeitsarbeit und die Kommunikation für unvorhergesehene Projekte sind 300 TCHF budgetiert. Davon sind 225 TCHF Personal- und 75 TCHF Sachaufwendungen.

Um den erhöhten Anforderungen an die Kommunikation des Kirchenbundes gerecht zu werden, insbesondere auch im Bereich der Bündelung kirchliche Kommunikation, wird Anfang 2018 die Stelle der Bereichsleitung Kommunikation wieder besetzt. Für den medialen Auftritt des Kirchenbundes (Internet, Soziale Medien und Printmedien) sind insgesamt 285 TCHF budgetiert.

4 Evangelisch ökumenisch

Ökumene Schweiz

Neben den Beiträgen an die AGCK fallen Personalkosten für die Zusammenarbeit mit der SBK, AGCK, ERGK und für die Delegationentreffen mit den Freikirchen an.

GEKE

Im September 2018 wird die GEKE Vollversammlung in Basel stattfinden. Der Kirchenbund wird dabei die gastgebende Kirche, die reformierte Kirche Basel Stadt, die den Abend der Begegnung organisiert, und ein Jugendprojekt der GEKE mit jeweils 20 TCHF unterstützen und wird sich darüber hinaus mit 15 TCHF an den Delegationskosten beteiligen. Weitere 20 TCHF sind für ein noch nicht genau geplantes Projekt im Rahmen der Vollversammlung budgetiert.

Weitere Aufwendungen sind für den ordentlichen Beitrag in Höhe von 40 TCHF und für Personalaufwendungen für die Arbeiten im Rat der GEKE und Spesen budgetiert.

Weltweite Ökumene

Hier wird das Engagement in ÖRK, KEK und WGRK und weitere bilaterale, ökumenische Beziehungen zusammengefasst, im Wesentlichen Beiträge: ÖRK (130 TCHF), KEK (80 TCHF), WGRK (50 TCHF).

Darüber hinaus sind ein Sonderbeitrag und Delegationskosten für die Vollversammlung der KEK in Höhe von 25 TCHF und ein Beitrag an die Züricher Kirche, die eine Tagung des Exekutiv-Ausschusses der WGRK organisiert, in Höhe von 15 TCHF budgetiert.

Das Budget für die Internationale Strategie d.h. für Beiträge zu konkreten Projekten der internationalen Organisationen, wurde um diesen Betrag reduziert und beträgt nun 45 TCHF.

Weitergeleitete Mittel

Beiträge an das ökumenische Institut Bossey.

5 Evangelisch präsent

Interessenvertretung und Einflussnahme

Hierzu gehören das Bundeshausmonitoring und Vernehmlassungen (35 TCHF) und die Mitarbeit in ausgewählten Institutionen und in eidgenössischen Kommissionen (20 TCHF). Darüber hinaus sind Personalaufwendungen in Höhe von 60 TCHF für Lehraufträge und weitere akademische Projekte reserviert.

Evangelische Positionen zu Lebensfragen

Hierzu gehören Projekte zu ‹Leben in Gemeinschaft› (90 TCHF), ‹Lebensanfang und Lebensende› (30 TCHF) und Palliative Care (30 TCHF). Darüber hinaus sind hier Personalaufwendungen (95 TCHF) und eine Publikation (10 TCHF) für das ITE Projekt ‹Ehe und Partnerschaft› budgetiert.

Gerechtes Wirtschaften

Hierzu gehört das sozial-ethische Engagement, für das mehrere kleinere Projekte geplant sind. Darüber hinaus wird der Kirchenbund das Politforum finanziell unterstützen (unter *Evangelisch wachsam*), das auch eine Plattform für Debatten zum Thema gerechtes Wirtschaften bieten wird.

Weitergeleitete Mittel

Beiträge aus dem Fonds für Frauenarbeit.

6 Evangelisch wachsam

Freiheit, Frieden und Gerechtigkeit

Hierzu gehört das gesellschaftspolitische Engagement unter anderem mit dem Projekt ‹Landesrecht und Völkerrecht› (25 TCHF). Darüber hinaus wird der Kirchenbund das Politforum in Bern als eine Plattform für relevante gesellschaftspolitische Themen mit einem Beitrag von 75 TCHF unterstützen und inhaltlich mitgestalten.

Stimme der Schwachen

Hierzu gehören die Mitarbeit an Menschenrechtstag und Flüchtlingssonntag (10 TCHF) und verschiedene kleinere Projekte.

Migrations- und Asylpolitik

Hierzu zählen die Arbeit für bedrohte Christen (25 TCHF), vielfältige Projekte zum Flüchtlingsschutz und die Zusammenarbeit mit Partnern in der Migrationspolitik (100 TCHF), die Personalaufwendungen im Bereich der Seelsorge in den Bundeszentren für Asylsuchende (75 TCHF) und ein Zusatzbeitrag für die Seelsorge in den Bundeszentren in Höhe von 85 TCHF, der entsprechend AV-Beschluss aus den freien Mitteln des Fonds CHKiA finanziert werden soll.

Im Bereich der Migrationspolitik wird ein gemeinsamen Projekts von Kirchenbund und UNHCR zum Thema Glaube und Flüchtlingsschutz zum Abschluss kommen. Das Budget ist vor allem für die Bekanntmachung der Ergebnisse bestimmt.

Weitergeleitete Mittel

Socketbeitrag für die Missionsorganisationen, Beiträge aus dem Fonds für Menschenrechte und an die Seelsorge in den Bundeszentren für Asylsuchende.

Nicht zugewiesene Projektmittel

Wie in den Vorjahren wird ein Teil der verfügbaren Arbeitszeit als Reserve bestimmt (7.4%). So bleibt es möglich, etwaige Mehrarbeiten oder unvorhergesehene Aufgaben zu erledigen. Darüber hinaus werden Aufwendungen wie Kopien, Porto etc. unter dem allgemeinen Projektaufwendungen verbucht.

4 Strukturaufwand

	VA 2018	VA 2017	JR 16
Abgeordnetenversammlung	249	253	182
Rat	1'093	1'046	839
Zentrale Dienste	705	765	896
Infrastruktur	270	234	208
Liegenschaft	225	202	218
Bibliothek	37	52	39
Administrativer Aufwand der Bereiche	43	82	74
Gesamtsumme	2'622	2'634	2'456

Erläuterungen zum Strukturaufwand

Abgeordnetenversammlung

Seit 2016 werden die administrative Assistenz, der AV-Sekretär und sonstige Unterstützung statt bei den Zentralen Diensten unter Abgeordnetenversammlung gezeigt (ca. 60 Stellenprozente). Dazu kommen Teilnahmen der Beauftragten an der Versammlung (ca. 25 Stellenprozente).

Rat

Im Jahr 2016 hat der Rat aufgrund einer längeren Krankheit eines Ratsmitgliedes in reduzierter Besetzung gearbeitet. Seit 2017 ist er wieder vollzählig.

Im Jahr 2017 war die Stelle der persönlichen Assistenz des Ratspräsidenten aufgrund der finanziellen Belastungen durch das Reformationsjubiläum nicht besetzt. Die Stelle wird Anfang 2018 wieder besetzt.

Unverändert gehören zu diesem Bereich die Besoldung des Ratspräsidenten und der nebenamtlichen Ratsmitglieder sowie die persönliche Assistenz des Ratspräsidenten. Darüber hinaus werden hier 120 Stellenprozente für die administrative Assistenz für Rat und Ratspräsident und die Arbeiten der Beauftragten für den Rat gezeigt. Dazu kommen Spesen, Auslandsreisen und die Kompetenzsumme des Rates.

Zentrale Dienste

Knapp 90 % der Aufwendungen sind Personalkosten für die Geschäftsleitung, Finanzen, Personal und Empfang.

Infrastruktur

Hierunter fallen die Aufwendungen für die Informatik inkl. Abschreibungen (ca. 150 TCHF), Weiterbildung, Personalrekrutierung und weitere Aufwendungen. Davon sind ca. 20% Personalaufwendungen.

Ein Teil der im Jahr 2015 vollständig abgeschriebenen IT und die Telefonanlage werden Anfang 2018 ersetzt und über drei Jahre abgeschrieben.

Liegenschaft

Die im Jahr 2010 neu bewertete Liegenschaft wird mit ca. 100 TCHF abgeschrieben. Die übrigen Aufwendungen entstehen für Abgaben und Unterhalt.

Administrativer Aufwand der Bereiche

Berichtswesen inkl. Rechenschaftsbericht, Personalkommission, Übersetzungsarbeiten etc.

5 Rechnung über die Veränderung des Kapitals

Konten	Anfangs- bestand 1.1.2018	Erträge intern	Zuweisung extern	Interne Fonds- transfers	Verwendung extern	Endbestand 31.12.2018
Zweckgebundene Fonds						
Fonds Diaspora Schweiz	39					39
Fonds Frauenarbeit	128		100		-135	93
Fonds Menschenrechte	74		32		-40	66
Fonds Schweizer Kirchen im Ausland	289				-62	227
Fonds Schweizer Kirchentage	63					63
Fonds Seelsorge in den Bundeszentren (Asyl)	70		350		-420	0
Fonds Protestantische Solidarität Schweiz ¹⁾	200		400		-400	200
Kapital SCR (Schweizerischer Rat der Religionen) ²⁾	0					0
Fondkapital (zweckgebundene Fonds)	863		882	0	-1'057	688
Bewertungsreserven						
Arbeitgeberbeitragsreserve	185				-35	150
Neubewertungsreserve Liegenschaften	3'184				-100	3'084
Schwankungsreserven Wertschriften	1'123					1'123
Freie Fonds						
Fonds Altersvorsorge	88					88
Fonds Huldrych Zwingli	591				-50	541
Fonds Internationale Veranstaltungen	170		30		-80	120
Fonds John Jeffries	1'257				-2	1'255
Fonds Publikationen / Dokumentationen	5					5
Solidarfonds	21					21
Erarbeitetes Kapital						
Erarbeitetes Kapital	1'256			-199		1'057
Jahresergebnis	-199	-6		199		-6
Organisationskapital	7'681	-6	30	0	-267	7'438

Konten	Anfangs- bestand 1.1.2017	Erträge intern	Zuweisung extern	Interne Fonds- transfers	Verwendung extern	Endbestand 31.12.2017
Zweckgebundene Fonds						
Fonds Diaspora Schweiz	39					39
Fonds Frauenarbeit	165		100		-137	128
Fonds Menschenrechte	83		32		-41	74
Fonds Schweizer Kirchen im Ausland	654			-145	-220	289
Fonds Schweizer Kirchentage	63					63
Fonds Seelsorge in den Bundeszentren (Asyl)	0		350	145	-425	70
Kapital SCR (Schweizerischer Rat der Religionen) ²⁾	8		65		-59	14
Fondkapital (zweckgebundene Fonds)	1'012		547		-882	677
Bewertungsreserven						
Arbeitgeberbeitragsreserve	235				-50	185
Neubewertungsreserve Liegenschaften	3'284				-100	3'184
Schwankungsreserven Wertschriften	1'123					1'123
Freie Fonds						
Fonds Altersvorsorge	88					88
Fonds Huldrych Zwingli	1'296				-705	591
Fonds Internationale Veranstaltungen	195		30		-55	170
Fonds John Jeffries	1'260				-3	1'257
Fonds Publikationen / Dokumentationen	5					5
Solidarfonds	21					21
Erarbeitetes Kapital						
Erarbeitetes Kapital	1'249			7		1'256
Jahresergebnis	7	-199		-7		-199
Organisationskapital	8'763	-199	30	0	-913	7'681

- 1) Das Vermögen der protestantischen Solidarität Schweiz wird Anfang 2018 an den Kirchenbund übertragen und erfolgsneutral gebucht
- 2) Das Vermögen des SCR wird voraussichtlich Anfang 2018 erfolgsneutral ausgebucht.

Erläuterungen zur Veränderung des Kapitals

Anfangsbestand 1.1.2017

Bilanzwerte zum 31.12.2016.

Endbestand 31.12.2017 und Anfangsbestand 1.1.2018

Anfangsbestand vom 1.1.2017 fortgeschrieben um den Forecast 2017 (Stand 31. Juli).

Erträge intern

Das in der Periode erarbeitete Kapital (Jahresergebnis).

Zuweisung extern

Einlagen der Periode in das Kapital.

Interne Fondstransfers

Transfer des Vorjahresergebnisses an das erarbeitete Kapital.

Verwendung extern

Fondsentnahmen.

Endbestand 31.12.2018

Planbilanzwerte aufgrund der geplanten Veränderung des Kapitals.

Fonds CHKiA

Das Engagement des Kirchenbundes für die Schweizer Kirchen im Ausland CHKiA läuft im Jahr 2017 aus. Die Abgeordnetenversammlung hat im Herbst 2016 beschlossen, die nicht gebundenen Mittel des Fonds in den Jahren 2017 und 2018 für die Seelsorge in den Bundeszentren für Asylsuchende einzusetzen. Dieser Betrag wird Ende 2017 ermittelt und an den Fonds 'Seelsorge in den Bundeszentren' transferiert.

Entnahmen aus dem Fonds erfolgen für konkrete Projekte der Schweizer Kirchen im Ausland und für Abschlussarbeiten der Kommission.

Fonds Protestantische Solidarität Schweiz

Gemäss Beschluss der AV wird der Kirchenbund die Protestantische Solidarität Schweiz (PSS) als Konferenz führen. Die PSS wird ihr Vermögen Anfang 2018 an den Kirchenbund übertragen. Das Kapital wird erfolgsneutral in den Fonds Protestantische Solidarität Schweiz gebucht.

Kapital SCR

Der Kirchenbund führt voraussichtlich noch bis Ende 2017 das Präsidium des Schweizerischen Rates der Religionen. Im Jahr 2018 geht das Präsidium voraussichtlich weiter und das Kapital wird erfolgsneutral ausgebucht.

Neubewertungsreserve Liegenschaft

Die Abschreibung der 2010 neu bewerteten Liegenschaft am Sulgenauweg wird vollständig gegen die Neubewertungsreserve gebucht.

Wertschwankungsreserven Wertschriften

Es werden maximal 25% des Wertes der Wertschriften als Schwankungsreserve gehalten.

Fonds Internationale Veranstaltungen

Diesem Fonds werden jährlich 30 TCHF zugewiesen, um die Beiträge zu den Vollversammlungen der internationalen Organisationen oder andere einmalige Aufwendungen zu finanzieren. Im Jahr 2018 werden Beiträge für die GEKE Vollversammlung in Höhe von 55 und an die KEK in Höhe von 25 TCHF mit diesem Fonds finanziert.

Fonds Huldrych Zwingli

Entnahme für einen Schweizer Tag anlässlich der GEKE Vollversammlung in Basel.

Fonds John Jeffries

Entnahme für die Erneuerung der Fenster der Liegenschaft am Sulgenauweg (jährliche Abschreibung).

Erarbeitetes Kapital

Das in den Vorjahren erarbeitete (Ertragsüberschüsse / Aufwandsüberschüsse) freie Kapital des Kirchenbundes.

Jahresergebnis

Das in der Betriebsrechnung ermittelte Ergebnis.

6 Mitgliederbeiträge

	M _i	B _{1i}	K ₁	a	b	c	K _i	B _{1i} *K _i	G _i	B _i Neu	B _i 2016	B _i Neu - B _i 2016		Mitgl.-Kirche
Mitgl.-Kirche	Anzahl Mitglieder	Beitrag unkorrigiert	KF neutral	Korrektur Ressourcen-index	Korrektur Finanzierung	Korrektur Anteil Reformierte	Summe: K ₁ + a+b+c	Zwischen-ergebnis	Anteil Gesamt-beitrag	Beitrag 2018	Beiträge 2016	Abweichung in CHF	Abweichung in %	
AG	174'638	473'269	1.00	0.00	0.30	0.00	1.30	615'250	7.836%	475'096	466'850	8'246	1.8%	AG
AI/AR	24'818	67'257	1.00	-0.10	0.25	0.00	1.15	77'346	0.985%	59'727	59'662	65	0.1%	AI/AR
BE-JU-SO	617'338	1'672'986	1.00	-0.10	0.20	0.08	1.18	1'974'123	25.143%	1'524'416	1'518'083	6'333	0.4%	BE-JU-SO
BL	91'834	248'870	1.00	0.15	0.30	0.00	1.45	360'862	4.596%	278'657	287'481	-8'824	-3.1%	BL
BS	29'144	78'980	1.00	0.30	0.55	-0.20	1.65	130'317	1.660%	100'631	108'430	-7'799	-7.2%	BS
FR	41'843	113'395	1.00	-0.10	0.25	-0.20	0.95	107'725	1.372%	83'185	85'247	-2'062	-2.4%	FR
GE	52'035	141'016	1.00	0.30	-0.35	-0.20	0.75	105'762	1.347%	81'669	94'252	-12'583	-13.4%	GE
GL	14'740	39'945	1.00	-0.10	0.20	0.00	1.10	43'940	0.560%	33'930	39'336	-5'406	-13.7%	GL
GR	70'700	191'597	1.00	-0.10	0.30	0.00	1.20	229'916	2.928%	177'541	183'776	-6'235	-3.4%	GR
LU	42'846	116'113	1.00	-0.10	0.45	-0.20	1.15	133'530	1.701%	103'112	100'567	2'545	2.5%	LU
NE	43'302	117'349	1.00	0.00	-0.20	-0.20	0.60	70'409	0.897%	54'370	60'296	-5'926	-9.8%	NE
NW	4'455	12'073	1.00	0.30	0.30	-0.20	1.40	16'902	0.215%	13'052	11'920	1'132	9.5%	NW
OW	2'901	7'862	1.00	0.00	0.20	-0.30	0.90	7'076	0.090%	5'464	5'558	-94	-1.7%	OW
SG	110'446	299'309	1.00	-0.10	0.65	-0.20	1.35	404'067	5.146%	312'020	308'576	3'444	1.1%	SG
SH	30'858	83'625	1.00	0.00	0.25	0.00	1.25	104'531	1.331%	80'719	81'493	-774	-0.9%	SH
SO	28'193	76'403	1.00	-0.10	0.30	0.00	1.20	91'684	1.168%	70'798	72'350	-1'552	-2.1%	SO
SZ	18'648	50'536	1.00	0.25	0.30	-0.20	1.35	68'224	0.869%	52'683	52'552	131	0.2%	SZ
TG	96'784	262'285	1.00	-0.10	0.25	0.00	1.15	301'628	3.842%	232'917	230'031	2'886	1.3%	TG
TI	15'685	42'507	1.00	0.15	-0.50	-0.30	0.35	14'877	0.189%	11'488	13'695	-2'207	-16.1%	TI
UR	1'777	4'816	1.00	-0.10	0.43	-0.30	1.03	4'960	0.063%	3'830	3'692	138	3.7%	UR
VD	232'023	628'782	1.00	0.15	-0.01	0.00	1.14	716'811	9.129%	553'521	547'794	5'727	1.0%	VD
VS	19'974	54'130	1.00	-0.10	-0.20	-0.30	0.40	21'652	0.276%	16'720	17'565	-845	-4.8%	VS
ZG	17'996	48'769	1.00	0.45	0.75	-0.20	2.00	97'538	1.242%	75'319	68'534	6'785	9.9%	ZG
ZH	450'537	1'220'954	1.00	0.30	0.43	0.00	1.73	2'112'250	26.902%	1'631'077	1'614'204	16'873	1.0%	ZH
EMK	5'557	15'059							0.450%	27'270	27'268	2	0.0%	EMK
EELG	510	1'382							0.064%	3'890	3'890	0	0.0%	EELG
Total	2'239'583	6'069'269						7'811'380	100%	6'063'102	6'063'102			Total

7 Zielsummen und weitere Beiträge

	Beitrags- schlüssel	Empfangs- und Verfahrens- zentren	Ausserordentl. Beiträge	Zielsumme CH KIA	Zielsumme Institut Bossey	Zielsumme HEKS	Zielsumme HEKS Flüchtlingshilfe	
2018	%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	
SEK-Kirchen								
AG	7.836%	27'425.00	0	0	4'702	191'897	81'098	AG
AI/AR	0.985%	3'448.00	0	0	591	24'124	10'195	AI/AR
BE-JU-SO	25.143%	87'999.00	0	0	15'086	615'731	260'216	BE-JU-SO
BL	4.596%	16'086.00	0	0	2'758	112'553	47'566	BL
BS	1.660%	5'809.00	0	0	996	40'646	17'178	BS
FR	1.372%	4'802.00	0	0	823	33'599	14'200	FR
GE	1.347%	4'714.00	0	0	808	32'987	13'941	GE
GL	0.560%	1'959.00	0	0	336	13'705	5'792	GL
GR	2.928%	10'249.00	0	0	1'757	71'711	30'306	GR
LU	1.701%	5'952.00	0	0	1'020	41'648	17'601	LU
NE	0.897%	3'139.00	0	0	538	21'961	9'281	NE
NW	0.215%	753.00	0	0	129	5'272	2'228	NW
OW	0.090%	315.00	0	0	54	2'207	933	OW
SG	5.146%	18'012.00	0	0	3'088	126'029	53'261	SG
SH	1.331%	4'660.00	0	0	799	32'603	13'779	SH
SO	1.168%	4'087.00	0	0	701	28'596	12'085	SO
SZ	0.869%	3'041.00	0	0	521	21'279	8'993	SZ
TG	3.842%	13'445.00	0	0	2'305	94'078	39'759	TG
TI	0.189%	663.00	0	0	114	4'640	1'961	TI
UR	0.063%	221.00	0	0	38	1'547	654	UR
VD	9.129%	31'953.00	0	0	5'478	223'574	94'485	VD
VS	0.276%	965.00	0	0	165	6'753	2'854	VS
ZG	1.242%	4'348.00	0	0	745	30'422	12'857	ZG
ZH	26.902%	94'156.00	0	0	16'140	658'814	278'423	ZH
EMK	0.450%	1'574.00	0	0	270	11'015	4'655	EMK
EELG	0.064%	225.00	0	0	38	1'571	664	EELG
TOTAL	100%	350'000.00	0	0	60'000	2'448'962	1'034'965	TOTAL