



Evangelisch-reformierte Kirche Schweiz
Église évangélique réformée de Suisse
Chiesa evangelica riformata in Svizzera
Baselgia evangelica refurmada da la Svizra

14

**Synode
vom 7.–8. November 2022 in Bern**

Voranschlag 2023

Anträge

Die Synode genehmigt den Voranschlag 2023 mit

1. einem budgetierten Aufwandsüberschuss von CHF 23 193 und
2. Mitgliederbeiträgen von CHF 5 922 457.

Bern, 6. September 2022
Evangelisch-reformierte Kirche Schweiz

Der Rat
Die Präsidentin Die Geschäftsleiterin
Rita Famos Hella Hoppe

Inhaltsverzeichnis

1.	Einleitung	3
2.	Voranschlag zur Betriebsrechnung	4
3.	Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote›	8
3.1.	Übersicht	8
3.2.	Details zum Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote›	9
3.3.	Erläuterung zum Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote›	11
3.4.	Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote› nach Themenbereichen	15
3.5.	Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote› nach Zweckbindung	16
4.	Strukturaufwand	18
5.	Veränderung des Kapitals	20
6.	Mitgliederbeiträge	24
7.	Zielsummen und weitere Beiträge	25

1. Einleitung

Der Voranschlag rechnet mit einem Aufwandsüberschuss in Höhe rund 25 TCHF.

Der Rat wird der Synode im Juni 2023 die Legislaturziele für die Jahre 2023 bis 2026 vorlegen. Im Voranschlag 2023 untergliedert er den Aufwand daher noch einmal in die sechs Themenbereiche ‹Evangelisch Kirche sein auf drei Ebenen›, ‹Evangelisch Kirche sein mit anderen›, ‹Evangelisch glauben und verkündigen›, ‹Evangelisch feiern und beten›, ‹Evangelisch handeln› und ‹Evangelisch öffentlich sein› (in Anlehnung an die aktuellen Legislaturziele). Alle Projekte und ‹Dienste und Angebote› sind diesen Bereichen zugeordnet.

Neue Projekte wird der Rat erst nach der Erarbeitung der Legislaturziele endgültig definieren. Im vorliegenden Voranschlag sind jedoch bereits Arbeitszeiten für neue Projekte in den Bereichen ‹Theologie und Ethik› und Kirchenbeziehungen reserviert.

Darüber hinaus werden im Jahr 2023 die bereits begonnenen Projekte, die drei Handlungsfelder und die ‹Dienste und Angebote› weitergeführt. Wie in den Vorjahren sind die Dienste der Diakonie Schweiz, im Bereich der Migrations- und Asylpolitik und der Ökumene die grössten Budgetpositionen.

Anfang 2022 wurden die Kirchenmitglieder der Mitgliedkirchen erhoben. Der Beitragsschüssel wurde auf Basis dieser Zahlen und des aktualisierten Kirchenfaktors neu berechnet.

Der Aufwandsüberschuss erklärt sich durch nicht-periodische Sachaufwendungen für die Struktur und einen einmalig höheren Personalaufwand. Im Einzelnen sind dies:

- Die Einrichtung der noch im Jahr 2022 anzuschaffenden Arbeitsplatzrechner (20 TCHF)
- Die Ablieferung einer Fünf-Jahres-Tranche an das Bundesarchiv (20 TCHF)
- Höhere Personalaufwendungen, da drei Mitarbeitende der Geschäftsstelle das ordentliche Pensionierungsalter erreichen und die Stellen kurzfristig doppelt besetzt sind, um einen reibungslosen Übergang zu gewährleisten.

Das Organisationskapital ist ausreichend hoch, um diesen Aufwandsüberschuss zu decken, denn die EKS hat in den vergangenen Jahren teilweise hohe Ertragsüberschüsse verbucht.

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

2. Voranschlag zur Betriebsrechnung

	Voranschlag 2023		Voranschlag 2022		Rechnung 2021		
	TCHF	%	TCHF	%	TCHF	%	
1	Erträge						
1.1	Mitgliederbeiträge	5'922	72.6	5'922	74.0	5'922	74.2
1.2	Weitere Beiträge zu Projekten, Diensten, Angeboten	589	7.2	541	6.8	538	6.7
1.4	Zielsummen zur Weiterleitung	1'124	13.8	1'024	12.8	1'124	14.1
1.5	Kollekten für Fonds	495	6.1	495	6.2	328	4.1
	Total Ertrag aus internen Mitteln	8'130		7'982		7'912	
1.6	Erträge aus erbrachten Leistungen	26	0.3	26	0.3	50	0.6
1.7	Erträge aus div. Rückerstattungen Versicherungen	0	0.0	0	0.0	17	0.2
	Total Erträge	8'156	100.0	8'008	100.0	7'979	100.0
	Betriebsaufwand						
2	Projekte und «Dienste und Angebote»						
2.1	Projekte						
2.1.1	Personalaufwand	-636	7.6	-550	6.5	-566	7.0
2.1.2	Reise- und Repräsentationsaufwand	-9	0.1	0	0.0	-7	0.1
2.1.3	Sachaufwand allg.	-187	2.2	-476	5.6	-165	2.0
	Total Projekte	-832	9.9	-1'026	12.2	-738	9.1
2.2	Dienste und Angebote						
2.2.1	Personalaufwand	-1'454	17.3	-1'463	17.3	-1'080	13.3
2.2.2	Reise- und Repräsentationsaufwand	-64	0.8	-54	0.6	-16	0.2
2.2.3	Sachaufwand allg.	-1'738	20.7	-1'866	22.1	-1'863	23.0
2.2.4	Weiterleitungen von zweckgeb. Zielsummen	-1'124	13.4	-1'024	12.1	-1'124	13.9
2.2.5	Weiterleitung von weiteren Beiträgen	-470	5.6	-420	5.0	-420	5.2
	Total Dienste und Angebote	-4'850	57.7	-4'827	57.2	-4'503	55.6
	Summe Projekte und «Dienste und Angebote»	-5'682	67.6	-5'853	69.4	-5'241	64.7
3	Strukturaufwand						
3.1	Personalaufwand	-2'017	24.0	-1'917	22.7	-2'025	25.0
3.2	Reise- und Repräsentationsaufwand	-93	1.1	-95	1.1	-47	0.6
3.3	Sachaufwand	-345	4.1	-345	4.1	-573	7.1
3.4	Unterhaltskosten	-152	1.8	-102	1.2	-101	1.2
3.5	Abschreibungen	-117	1.4	-122	1.4	-118	1.5
	Total Strukturaufwand	-2'724	32.4	-2'581	30.6	-2'864	35.3
	Total Betriebsaufwand	-8'406		-8'434		-8'105	
	Betriebsergebnis	-250		-426		-126	
4	Finanzergebnis						
4.1	Finanzertrag	80		80		405	
4.2	Finanzaufwand	-35		-30		-34	
	Total Finanzergebnis	45		50		371	
5	Übriges Ergebnis						
5.1	Organisationsfremder Ertrag	137		137		143	
5.2	Organisationsfremder Aufwand	-135		-135		-162	
5.3	Ausserordentlicher Ertrag	0		0		106	
5.4	Ausserordentlicher Aufwand	0		0		0	
	Total Übriges Ergebnis	2		2		87	
	Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals	-203		-374		332	
6	Veränderung des Fondskapitals						
6.1	Zweckgebundene Fonds:						
	Zuweisung	-1'028		-978		-812	
	Verwendung	1'031		991		1'132	
6.2	Freie Fonds:						
	Zuweisung	-30		-30		-161	
	Verwendung	207		289		101	
	Total Veränderung des Fondskapitals	180		272		260	
	Jahresergebnis (vor Zuweisung an Org.-kapital)	-23		-102		592	
	Zuweisungen						
	Einlage in /Entnahme aus Organisationskapital	23		102		-592	
	Jahresergebnis	0		0		0	

Erläuterungen zur Betriebsrechnung

Erträge

1.1 Mitgliederbeiträge

Die ordentlichen Beiträge sind im Vergleich zum Vorjahr unverändert mit 5'920 TCHF budgetiert. Der Beitrag für die Evangelisch-reformierte Kirche Basel Stadt wurde manuell auf 60 TCHF festgesetzt. Damit ist der Beitrag um 10 TCHF höher als im Vorjahr und liegt um rund 20 TCHF unter dem errechneten Wert. Auf dieser Basis wurde auch der Beitragschlüssel für die weiteren Beiträge berechnet.

1.2 Weitere Beiträge zu Projekten und «Diensten und Angeboten»

Zu den weiteren Beiträgen gehören die ausserordentlichen Beiträge der Mitgliedkirchen nach §39 der Verfassung für die Seelsorge in den Bundeszentren (470 TCHF), Tagungsbeiträge für Synode, KKP und Frauenkonferenz (40 TCHF) sowie Drittmittel in Höhe von 80 TCHF für die Diakonie Schweiz.

1.4 Zielsummen zur Weiterleitung

Zielsummen sind der Sockelbeitrag für die protestantischen Hilfs- und Missionswerke (969 TCHF) und die Sammlung für das ökumenische Institut Bossey (60 TCHF). Erstmals sind auch die freiwilligen Gaben und Kollekten der Mitgliedkirchen für die internationalen Organisationen in Summe mit 95 TCHF budgetiert. Sie wurden auf Basis der Vorjahreserträge geschätzt.

1.5 Kollekten für Fonds

Gesammelt wird für den Fonds für Frauenarbeit (50 TCHF), den Fonds für Menschenrechte (25 TCHF) und für den Fonds der Protestantischen Solidarität Schweiz (420 TCHF). 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 und für die Nutzung der Internetseite *diakonie.ch* sowie die Erlöse aus Publikationen, Vorträgen und ähnliches.

Betriebsaufwand

Der Betriebsaufwand setzt sich aus dem Aufwand für Projekte und «Dienste und Angebote» und dem Strukturaufwand zusammen und beläuft sich auf rund 8'400 TCHF.

Gemäss Art. 9 Abs. 1 des Finanzreglements sind Projekte einmalige Ereignisse mit einem bestimmten Anfang und einem bestimmten Ende, während es sich bei «Diensten und Angeboten» um fortlaufende Aufgaben der EKS handelt (Art. 10 Abs. 1).

Der gesamte Aufwand für Projekte und «Dienste und Angebote» in Höhe von 5'680 TCHF entspricht 67.6% des Betriebsaufwands, davon sind 1'594 TCHF oder 19.0% durchlaufende Beiträge für die protestantischen Hilfs- und Missionswerke und das ökumenische Institut Bossey, die ausserordentlichen Beiträge für die Seelsorge in den Bundeszentren sowie freiwillige Gaben und Kollekten der Mitgliedkirchen für die internationalen Organisationen.

Der Anteil der «Dienste und Angebote» am gesamten Aufwand für Projekte und «Dienste und Angebote» liegt bei gut 85%.

2. Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote›

Im Jahr 2022 konnten alle Vakanzen neu besetzt werden, die ordentlichen Personalaufwendungen sind daher etwas höher als in den Vorjahren und liegen etwa auf dem Niveau der Aufwendungen bis 2019. Im Jahr 2023 wird die Stelle des Leiters ‹Aussenbeziehungen und Werke› neu besetzt. Im Personalaufwand sind für die Zeit der Übergabe und Einarbeitung zusätzliche Stellenprozente eingeplant.

Die Darstellung des Aufwands für Projekte und ‹Dienste und Angebote› ab S. 8 zeigt, wie das Personal und wie die Sachmittel eingesetzt werden sollen.

2.2.5 Weiterleitung weiterer Beiträgen

Dies sind die ausserordentlichen Beiträge der Mitgliedkirchen gemäss §39 der Verfassung für die Seelsorge in den Bundeszentren für Asylsuchende. Die Beiträge wurden aufgrund des Beschlusses der Synode im Juni 2022 auf 470 TCHF erhöht.

3. Strukturaufwand

Im Strukturaufwand sind neben den Zentralen Diensten und der Administration auch die gesamten Aufwendungen der demokratischen Struktur – Synode und Rat – enthalten. Das beinhaltet auch die Mitarbeit der Ratsmitglieder in Kommissionen und Arbeitsgruppen, die Vertretung in Delegationen und die Repräsentation nach aussen. Die Aufwendungen der Zentralen Dienste werden vollständig im Strukturaufwand gezeigt, es erfolgt keine Umlage auf die Projekte.

Gemäss neuem Organigramm ist der Jurist neu den Zentralen Diensten und nicht wie bisher den produktiven Bereichen zugeordnet. Neben den in der Einleitung erläuterten zusätzlichen Stellenprozents für die Einarbeitung neuer Mitarbeitender erklärt dies die im Vergleich zum Voranschlag 2022 höheren Personalaufwendungen.

In den Sachaufwendungen sind 50 TCHF für die Gestaltung eines Andachtsraums budgetiert, die durch eine Entnahme aus dem Fonds John Jeffries finanziert werden sollen.

Details zeigt die Darstellung des Strukturaufwands auf S. 18.

Betriebsergebnis

Der Voranschlag sieht für das ordentliche Betriebsergebnis einen Aufwandsüberschuss von gut 250 TCHF vor.

4. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis umfasst die erwarteten Zinsen und Dividenden aus Fondsanteilen und die Aufwendungen für die Vermögensverwaltung. Kursschwankungen werden nicht budgetiert, da eine seriöse Planung hier nicht möglich ist.

5.1 Organisationsfremder Ertrag/Aufwand

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

Die Aufwendungen für das Sekretariat des Schweizerischen Rates der Religionen SCR werden durch Entnahmen aus dem Fonds SCR finanziert.

Fondsrechnung

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.

6.2 Freie Fonds

Die freien Fonds haben ebenfalls eine Zweckbindung. Diese kann aber vom zuständigen Organ der EKS (Rat oder Synode) verändert werden, ohne dass Rechte Dritter betroffen sind.

Details zeigt die Rechnung über die Veränderung des Kapitals auf S. 20.

3. Aufwand für Projekte und «Dienste und Angebote»

3.1. Übersicht

Projekte	Pers.-Aufw.	Sachaufw.	VA 2023	VA 2022	Rg 21
Evangelisch Kirche sein auf drei Ebenen	418	144	562	493	409
Handlungsfelder	188	60	248	264	38
Erscheinungsbild	20	8	28	29	12
Internetauftritt	90	28	118	110	48
Zusammenarbeit der Kirchenpräsidien und Mitgliedkirchen	119	45	164	63	241
Aufbau der EKS	1	3	4	27	70
Evangelisch Kirche sein mit anderen	244	1'620	1'864	2'124	1'813
Ökumene Schweiz	29	45	74	78	104
GEKE	54	93	147	95	97
Weltweite Ökumene	121	348	469	887	455
Werke und Missionsorganisationen	29	2	31	30	26
Bedrohte Christen	11	8	19	10	7
Weitergeleitete Mittel und Beiträge aus Fonds		1'124	1'124	1'024	1'124
Evangelisch glauben und verkündigen	70	402	472	518	637
Christliches Leben	3	0	3	1	12
Protestantische Solidarität Schweiz	67	32	99	112	78
Weitergeleitete Mittel und Beiträge aus Fonds	0	370	370	405	547
Evangelisch feiern und beten	99	411	510	529	615
Liturgische Arbeit	47	29	76	81	144
Oeku und Bewahrung der Schöpfung	10	2	12	39	52
Botschaften zu Feiertagen	36	9	45	30	27
Urheberrechte	6	371	377	379	392
Evangelisch handeln	393	738	1'131	1'135	1'046
Diakonie	212	158	370	350	324
Migrations- und Asylpolitik	104	32	136	165	124
Frauen- und Genderpolitik	77	30	107	152	115
Weitergeleitete Mittel und Beiträge aus Fonds	0	518	518	468	483
Evangelisch öffentlich sein	559	237	796	726	695
Öffentlichkeitsarbeit der EKS	195	123	318	283	217
Evangelische Positionen	174	39	213	119	190
Interessenvertretung und Einflussnahme	149	21	170	259	205
Religionsfrieden	41	34	75	45	58
Weitergeleitete Mittel und Beiträge aus Fonds	0	20	20	20	25
Nicht zugewiesene Mittel	307	40	347	328	26
Summe	2'090	3'592	5'682	5'853	5'241

3.2. Details zum Aufwand für Projekte und <Dienste und Angebote>

Teil 1

Themenbereiche	Dienste und Angebote			Projekte			Summe		
	Pers.-Aufw.	Sachaufw.	Summe	Pers.-Aufw.	Sachaufw.	Summe	Pers.-Aufw.	Sachaufw.	VA 2023
Evangelisch Kirche sein auf drei Ebenen	116	59	175	302	85	387	418	144	562
Handlungsfelder	0	0	0	188	60	248	188	60	248
Erscheinungsbild	0	0	0	20	8	28	20	8	28
Internetauftritt	90	28	118	0	0	0	90	28	118
Zusammenarbeit der Kirchenpräsidien und Mitglieder	25	28	53	94	17	111	119	45	164
Aufbau der EKS	1	3	4	0	0	0	1	3	4
Evangelisch Kirche sein mit anderen	213	1'572	1'785	31	48	79	244	1'620	1'864
Ökumene Schweiz	29	45	74	0	0	0	29	45	74
GEKE	37	70	107	17	23	40	54	93	147
Weltweite Ökumene	107	323	430	14	25	39	121	348	469
Werke und Missionsorganisationen	29	2	31	0	0	0	29	2	31
Bedrohte Christen	11	8	19	0	0	0	11	8	19
Weitergeleitete Mittel und Beiträge aus Fonds	0	1'124	1'124	0	0	0	0	1'124	1'124
Evangelisch glauben und verkündigen	70	402	472	0	0	0	70	402	472
Christliches Leben	3	0	3	0	0	0	3	0	3
Protestantische Solidarität Schweiz	67	32	99	0	0	0	67	32	99
Weitergeleitete Mittel und Beiträge aus Fonds	0	370	370	0	0	0	0	370	370

Details zum Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote›

Teil 2

Themenbereiche	Dienste und Angebote			Projekte			Summe		
	Pers.-Aufw.	Sachaufw.	Summe	Pers.-Aufw.	Sachaufw.	Summe	Pers.-Aufw.	Sachaufw.	VA 2023
Evangelisch feiern und beten	94	399	493	5	12	17	99	411	510
Liturgische Arbeit	42	17	59	5	12	17	47	29	76
Oeku und Bewahrung der Schöpfung	10	2	12	0	0	0	10	2	12
Botschaften zu Feiertagen	36	9	45	0	0	0	36	9	45
Urheberrechte	6	371	377	0	0	0	6	371	377
Evangelisch handeln	318	703	1'021	75	35	110	393	738	1'131
Diakonie	167	135	302	45	23	68	212	158	370
Migrations- und Asylpolitik	81	27	108	23	5	28	104	32	136
Frauen- und Genderpolitik	70	23	93	7	7	14	77	30	107
Weitergeleitete Mittel und Beiträge aus Fonds	0	518	518	0	0	0	0	518	518
Evangelisch öffentlich sein	336	221	557	223	16	239	559	237	796
Öffentlichkeitsarbeit der EKS	195	123	318	0	0	0	195	123	318
Evangelische Positionen	27	32	59	147	7	154	174	39	213
Interessenvertretung und Einflussnahme	73	12	85	76	9	85	149	21	170
Religionsfrieden	41	34	75	0	0	0	41	34	75
Weitergeleitete Mittel und Beiträge aus Fonds	0	20	20	0	0	0	0	20	20
Nicht zugewiesene Mittel	307	40	347	0	0	0	307	40	347
Summe	1'454	3'396	4'850	636	196	832	2'090	3'592	5'682

3.3. Erläuterung zum Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote›

Der Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote› ist anhand der sechs Themenbereiche der Vorjahre gegliedert. Die Erläuterungen folgen diesen Themenbereichen.

Evangelisch Kirche sein auf drei Ebenen

Die Synode hat im Sommer 2021 drei Handlungsfelder beschlossen:

- Kommunikation
- Bildung und Berufe
- Bewahrung der Schöpfung

Das Budget für die Handlungsfelder ist im Vergleich zum Vorjahr unverändert:

- Sitzungsgelder für zwölf Personen und vier Treffen pro Ausschuss
- Sitzungsgelder für vorberatende Gespräche in Untergruppen (vier Personen und vier Treffen pro Ausschuss)
- Sachaufwendungen in Höhe von 20 TCHF

Pro Handlungsfeld und abhängig vom Bedarf des jeweiligen strategischen Ausschusses hat der Rat zwischen 25 und 40 Stellenprozente für Beauftragte, administrative Assistenzen und für die Kommunikation reserviert.

Die Arbeit der strategischen Ausschüsse ist auf maximal vier Jahre zeitlich begrenzt. Die Handlungsfelder werden daher wie Projekte behandelt.

Die Aufwendungen für das Erscheinungsbild der EKS in Höhe von insgesamt ca. 30 TCHF sind vor allem für die Sensibilisierung der Kirchen für ein einheitliches Erscheinungsbild der EKS und die Umsetzung in den Kirchgemeinden budgetiert.

Die Aufwendungen für die Internetseite werden seit 2022 unter ‹Dienste und Angebote› gezeigt. Personalaufwendungen entstehen für die Aktualisierung der Webseite und die Erstellung neuer Inhalte. Darin ist auch ein pauschales Budget für Themen enthalten, die heute noch nicht den Projekten zugeordnet werden können (z. B. Stellungnahmen zu aktuellen kirchlichen oder politischen Themen). Sachaufwendungen sind für den technischen Support und die laufenden Aufwendungen budgetiert.

Bisher wurde unter dem Stichwort ‹Zusammenarbeit der Kirchenpräsidien› insbesondere die Aufwendungen für die Konferenz der Kirchenpräsidien KKP budgetiert. Für das Jahr 2023 wurde der Titel zu ‹Zusammenarbeit der Kirchenpräsidien und Mitgliedkirchen› ergänzt. Neu gehören dazu die in der Einleitung bereits erwähnten Projekte in den Bereichen ‹Theologie und Ethik› (75 TCHF) und Kirchenbeziehungen (50 TCHF).

Unter dem Stichwort ‹Aufbau der EKS› sind letzte Anpassungen der Reglemente und Verordnungen inkl. Übersetzungen budgetiert.

Evangelisch Kirche sein mit anderen

Für die Ökumene in der Schweiz fallen, neben den Beiträgen und Personalaufwendungen für die Arbeitsgemeinschaft christlicher Kirchen AGCK in Höhe von gut 50 TCHF, Personalaufwendungen für die Zusammenarbeit mit der Römisch-katholischen Kirche (15 TCHF) und für die Delegationentreffen mit den Freikirchen an.

Für die Gemeinschaft evangelischer Kirchen in Europa GEKE sind wie im Vorjahr Beiträge in Höhe von 60 TCHF und darüber hinaus Personal- und Sachaufwendungen in Höhe von knapp 85 TCHF budgetiert. Diese Aufwendungen werden für Arbeiten im Rat der GEKE und die übliche Beziehungsarbeit anfallen. 40 TCHF sind für Aktivitäten der EKS zum 50. Jubiläum der GEKE budgetiert.

Unter dem Stichwort «weltweite Ökumene» ist das Engagement im Ökumenischen Rat der Kirchen ÖRK, in der Konferenz Europäischer Kirchen KEK und in der Weltgemeinschaft reformierter Kirchen WGRK sowie weitere bilaterale, ökumenische Beziehungen zusammengefasst. Im Wesentlichen handelt es sich um ordentliche Beiträge: ÖRK (130 TCHF), KEK (85 TCHF), WGRK (50 TCHF) sowie ausserordentliche Beiträge für die Delegation an die KEK-Vollversammlung (10 TCHF) und für den ÖRK-Zentralausschuss (25 TCHF).

Neben den Beiträgen sind gut 120 TCHF Personalaufwendungen und Sachaufwendungen in Höhe von knapp 25 TCHF budgetiert.

Nach der Schweizer Beteiligung an der Vollversammlung des ÖRK in Karlsruhe im Jahr 2022 sind für das Jahr 2023 keine ausserordentlichen Projekte im Bereich weltweiten Ökumene geplant.

Ein Solidaritätsbesuch der Präsidentin der EKS nach Syrien und in den Libanon soll die bedrohten Christen vor Ort unterstützen.

Die weitergeleiteten Mittel gehen wie in den Vorjahren und von der Synode beschlossen an die protestantischen Hilfs- und Missionswerke und an das ökumenische Institut Bossey. Darüber hinaus werden im Jahr 2023 erstmals auch die freiwilligen Kollekten und Gaben der Mitgliedkirchen an die internationalen Organisationen budgetiert (95 TCHF)

Evangelisch glauben und verkündigen

Nach der Auflösung der Kommission «Kirche und Tourismus» wird unter dem Begriff «Christliches Leben» nunmehr nur noch die Arbeit für den Fonds Schweizer Kirchen im Ausland CHKiA geführt.

Die Personalaufwendungen in Höhe von knapp 70 TCHF für die Konferenz «Protestantische Solidarität Schweiz» PSS werden für die inhaltliche Begleitung durch einen Beauftragten, die administrative Assistenz und die Kommunikation eingesetzt. Sachaufwendungen sind vor allem für die Bekanntmachung der Projekte budgetiert.

Die Beiträge werden aus dem Fonds PSS (355 TCHF) und aus dem Fonds CHKiA (15 TCHF) gezahlt. Mit dem Fonds PSS wird die Kirchgemeinde Mollis-Näfels (Glarus Nord) unterstützt, die eine Sanierung des Dachstuhls und der Heizung, eine Verbesserung des Brandschutzes sowie die Aufhängung einer historischen Glocke plant (80% der Reformationskollekte). 20% der Reformationskollekte gehen gemäss Reglement an die Reformationsstiftung. Die Konfirmandengabe ist für ein Ferienlager der Böhmisches Brüder in Tschechien bestimmt.

Die Schweizer Kirchen im Ausland CHKiA haben weiterhin die Möglichkeit, Beiträge aus dem Fonds CHKiA für konkrete Projekte und seit 2021 zur strukturellen Unterstützung in ausserordentlichen Situationen zu beantragen.

Evangelisch feiern und beten

Der Rat hat im Jahr 2021 in Absprache mit der Liturgiekommission ein Projekt für die Erstellung eines EKS-Liederbuchs beschlossen. Dieses viersprachige Liederbuch soll vor allem von der Synode und bei anderen Anlässen der EKS genutzt werden. Die wesentlichen Aufwendungen dafür werden bereits im Jahr 2022 anfallen. Im Jahr 2023 sind 15 TCHF für die Fertigstellung budgetiert.

Darüber hinaus beinhaltet die «Liturgische Arbeit» die Arbeit der Liturgiekommission und die Unterstützung der Kommission durch die Geschäftsstelle (35 TCHF) sowie die von der Kommission angestossenen Projekte (25 TCHF), die im Austausch mit der Liturgiekommission noch konkretisiert werden.

Unter ‹oeku und Bewahrung der Schöpfung› wird die Arbeit für den Vorstand der *oeku Kirchen für die Umwelt* budgetiert.

Das Engagement der EKS für Umweltthemen ist unter dem Stichwort ‹Interessenvertretung und Einflussnahme› zusammengefasst.

Botschaften zu Feiertagen sind im gleichen Umfang geplant wie in den Vorjahren.

Die Aufwendungen für Urheberrechte umfassen die Beiträge für Urheberrechtsentschädigungen an Suisa (Musik und Bilder), Pro Litteris (Texte), VG Musikedition (Kopien im Gottesdienst) und Rechtsberatungskosten an den Dachverband der Urheber- und Nachbarrechtssnutzer (DUN), die die EKS für ihre Mitgliedkirchen zahlt.

Evangelisch handeln

Die Projekte und ‹Dienste und Angebote› der Diakonie Schweiz werden im gleichen Rahmen fortgeführt wie in den Vorjahren. Unter dem Stichwort Diakonie Schweiz sind die Internetseite *diakonie.ch* (75 TCHF), die Plenarversammlung, die Ausschüsse, Arbeitsgruppen und Kommissionen (85 TCHF) zusammengefasst.

Die Personalaufwendungen der Geschäftsstelle werden durch Drittmittel in Höhe von 80 TCHF mitfinanziert. Die Internetplattform *diakonie.ch* wird seit 2019 aus dem ordentlichen Budget der EKS finanziert. Sie wird unabhängig von der Internetseite der EKS geführt.

Neben den Projekten und ‹Diensten und Angeboten› der Diakonie Schweiz wird unter dem Stichwort ‹Diakonie› auch der Einsatz für das Netzwerk Palliative Care (20 TCHF), die Spezialseelsorge, zu der insbesondere die Armeeseelsorge und die Seelsorge im Gesundheitswesen gehören (90 TCHF), und das Projekt ENSA Erste Hilfe für psychische Gesundheit (15 TCHF) subsummiert. Für die Armeeseelsorge wurden gemäss dem Auftrag der Synode zusätzliche Mittel für die Kommunikation (Kurzfilme, Broschüren) budgetiert.

50 TCHF der Aufwendungen für die Migrations- und Asylpolitik sind für die Seelsorge in den Bundeszentren budgetiert. Für die Beziehungspflege zu den Partnern der Migration bzw. die Migrationspolitik sind 25 TCHF, für die Treffen der Migrationsverantwortlichen und die Weiterentwicklung der BAZ-Seelsorge 45 TCHF und für die weiteren Aufgaben 20 TCHF budgetiert.

Der wichtigste ‹Dienst› der Frauen- und Genderpolitik ist die Frauenkonferenz mit Aufwendungen in Höhe von gut 75 TCHF. Für die Arbeiten für den Fonds für Frauenarbeit sind gut 10 TCHF und für das Projekt ‹Schutz der persönlichen Integrität› knapp 15 TCHF budgetiert.

Gemäss dem Beschluss der Synode im Juni 2022 wurde der Beitrag für die Bundeszentren für Asylsuchende auf 470 TCHF erhöht. Aus dem Fonds für Frauenarbeit werden insbesondere die Evangelischen Frauen Schweiz EFS und darüber hinaus weitere Projekte auf Antrag unterstützt (knapp 50 TCHF).

Evangelisch öffentlich sein

Unter der Öffentlichkeitsarbeit der EKS werden die Arbeitszeiten der Mitarbeitenden der Kommunikation gebucht, die nicht konkreten Projekten zugeordnet werden können. Hierzu gehören unter anderem die allgemeine Medienarbeit und die mediale Unterstützung. Darüber hinaus sind Sachaufwendungen für Publikationen, Honorare und ähnliches budgetiert. Für eine Beilage der *Schweizer Illustrierten* zu Pfingsten sind 40 TCHF budgetiert.

Die EKS äussert sich mit ihren Positionen zu aktuellen gesellschaftlichen Themen, die entsprechend der Entwicklung des gesellschaftlichen Diskurses aktualisiert werden. Für ethische Studien und Positionen sind in Summe knapp 150 TCHF budgetiert. Ein grosser Teil davon ist reservierte Arbeitszeit für theologische Projekte, die der neue Rat Anfang 2023 konkretisieren wird.

Darüber hinaus sind, wie in den Vorjahren, Beiträge an den ökumenischen Filmpreis von Locarno, an das Filmfestival «Visions du réel» in Nyon und an R/TV Tessin vorgesehen (in Summe 27 TCHF).

In Rahmen ihres Engagements für den Umweltschutz, strebt die Geschäftsstelle die Label «Grüner Güggel» und «Blue Community» an. Der Abschluss dieser Projekte war ursprünglich bereits für das Jahr 2021 geplant, musste aber aufgrund der Einschränkungen durch die Corona-Krise und anderer Prioritäten auf 2023 verschoben werden. In Summe sind für die ökologischen Themen über das Handlungsfeld hinaus gut 35 TCHF budgetiert, insbesondere für Personalaufwand.

Für die Aktivitäten in den Bereichen Bundeshausmonitoring, Vernehmlassungen und Stellungnahmen sowie Parteiengespräche sind gut 85 TCHF budgetiert, davon sind 75 TCHF Personalaufwand.

Die Beteiligung an der Trägerschaft des Polit-Forums Bern wurde bis Ende 2023 verlängert. Für die Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen sind Personal- und Sachaufwendungen in Höhe von 50 TCHF budgetiert.

Der Religionsfrieden soll weiterhin durch die ordentlichen Beiträge und die Arbeit für den SCR und IRAS-COTIS gestärkt werden (40 TCHF).

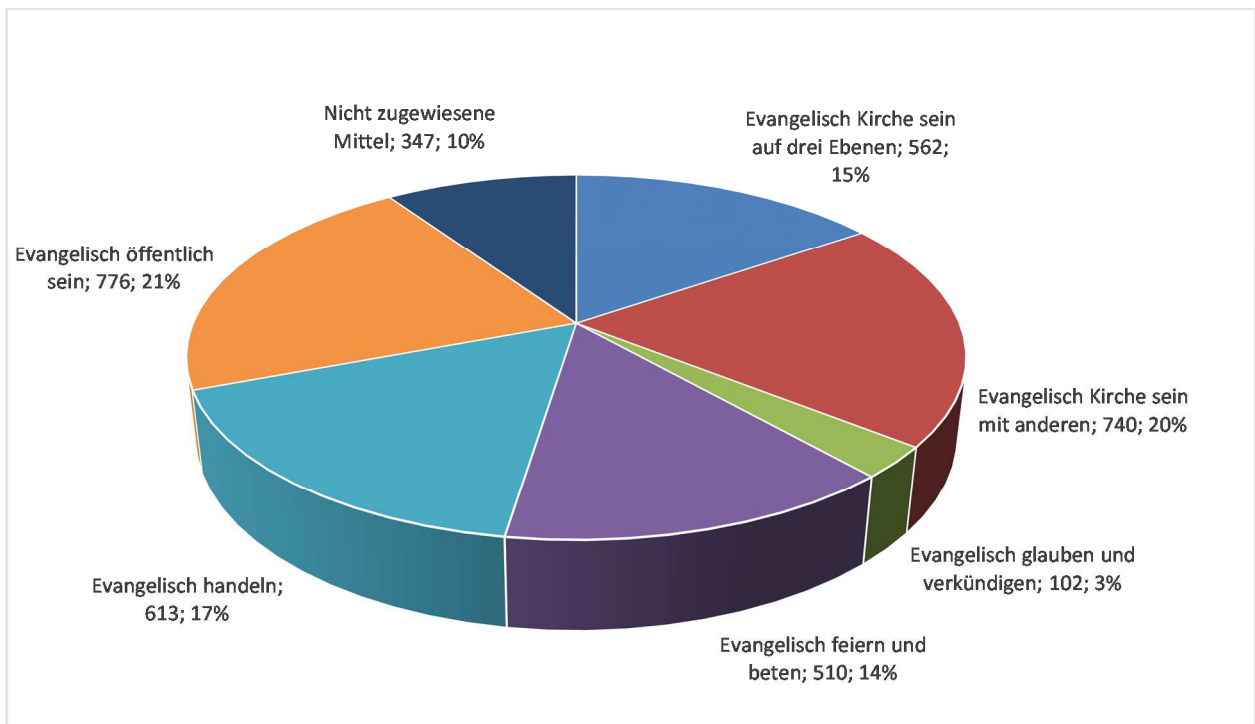
Darüber hinaus ist Arbeitszeit für die Zusammenarbeit mit den jüdischen Partnern (10 TCHF), für «Neue religiöse Bewegungen» (10 TCHF) und den sonstigen interreligiösen Dialog (15 TCHF) reserviert.

Aus dem Fonds für Menschenrechte können in Summe 20 TCHF für konkrete Projekte beantragt werden.

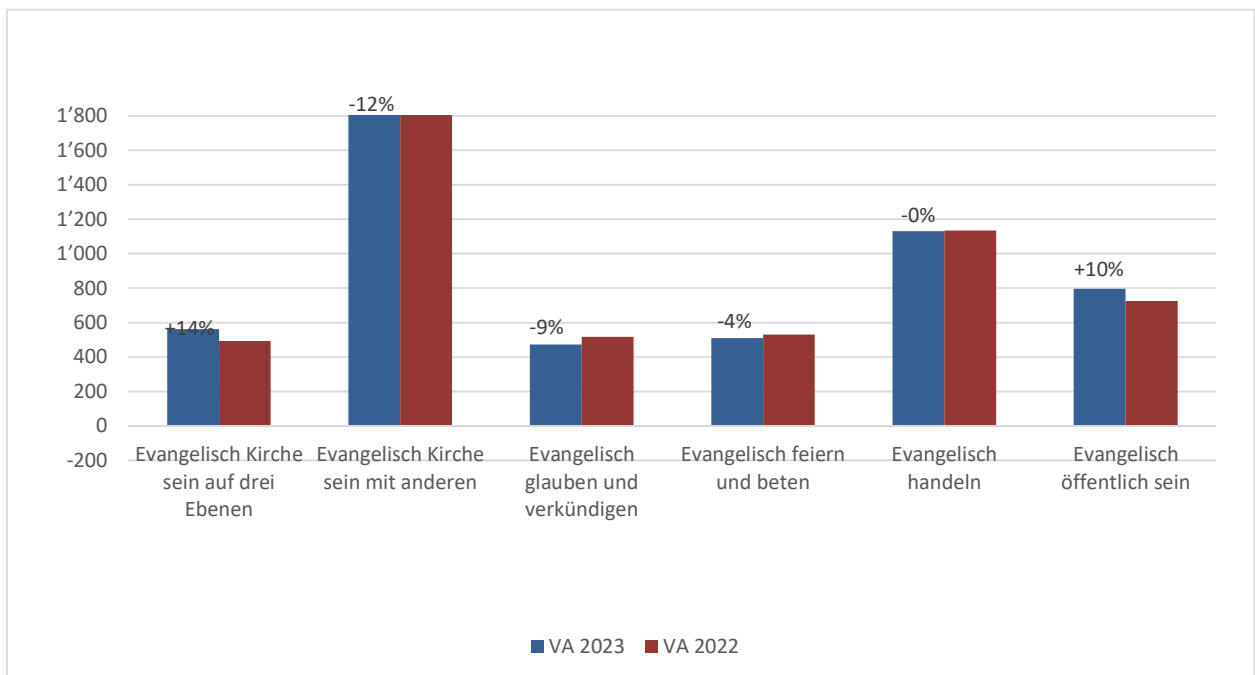
Wie in den Vorjahren ist auch für das Jahr 2023 noch nicht die gesamte Arbeitszeit verplant. Rund 570 Arbeitstage oder 300 TCHF sind für unvorhergesehene Aufgaben und neue Projekte nach der Festlegung der Legislaturziele reserviert. Darüber hinaus werden nicht alle Aufwendungen konkreten Projekten oder «Diensten und Angeboten» zugewiesen (Kopierer, Porto etc.).

3.4. Aufwand für Projekte und «Dienste und Angebote» nach Themenbereichen

Ohne Weiterleitungen und Beiträge aus zweckgebundenen Fonds in % und TCHF



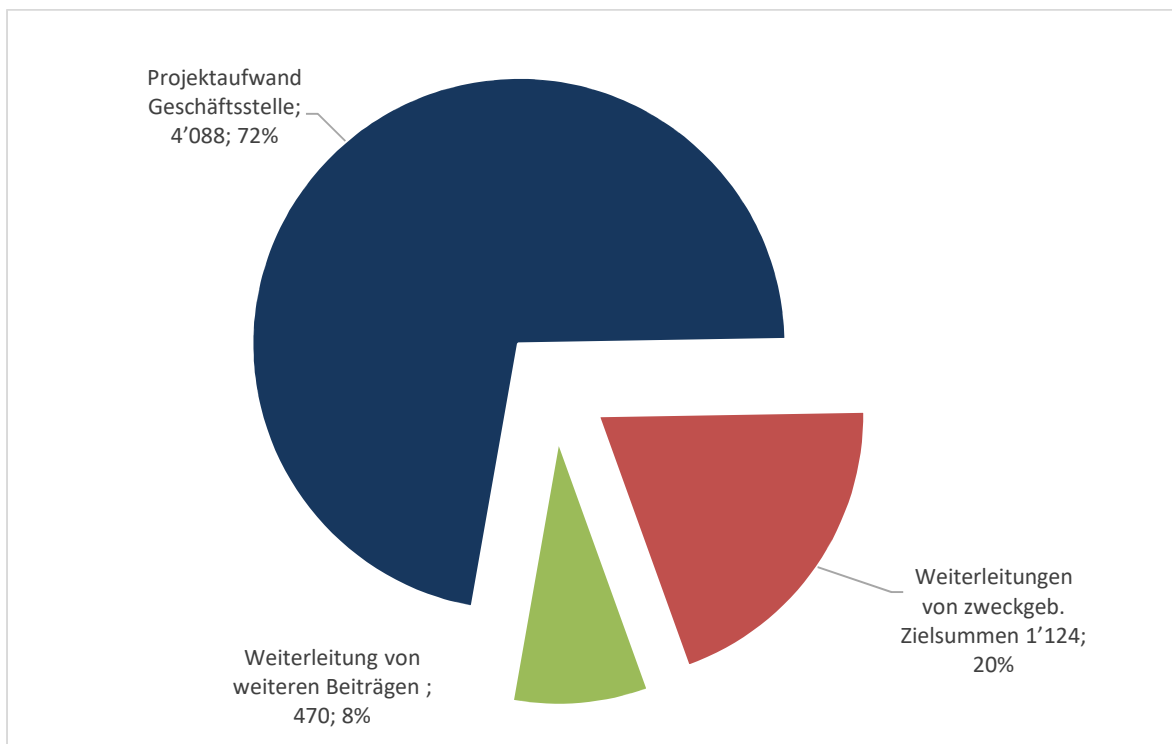
In % zum Vorjahr



3.5. Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote› nach Zweckbindung

Knapp drei Viertel des Projektbudgets stehen für Projekte und ‹Dienste und Angebote› der EKS zur Verfügung. Ein Viertel des Budgets sind durchlaufende Beiträge an die protestantischen Hilfs- und Missionswerke und das ökumenische Institut Bossey, freiwillige Gaben und Kollekten für die internationalen Organisationen sowie ausserordentliche Beiträge für die Seelsorge in den Bundeszentren für Asylsuchende.

Weiterleitungen in % und TCHF



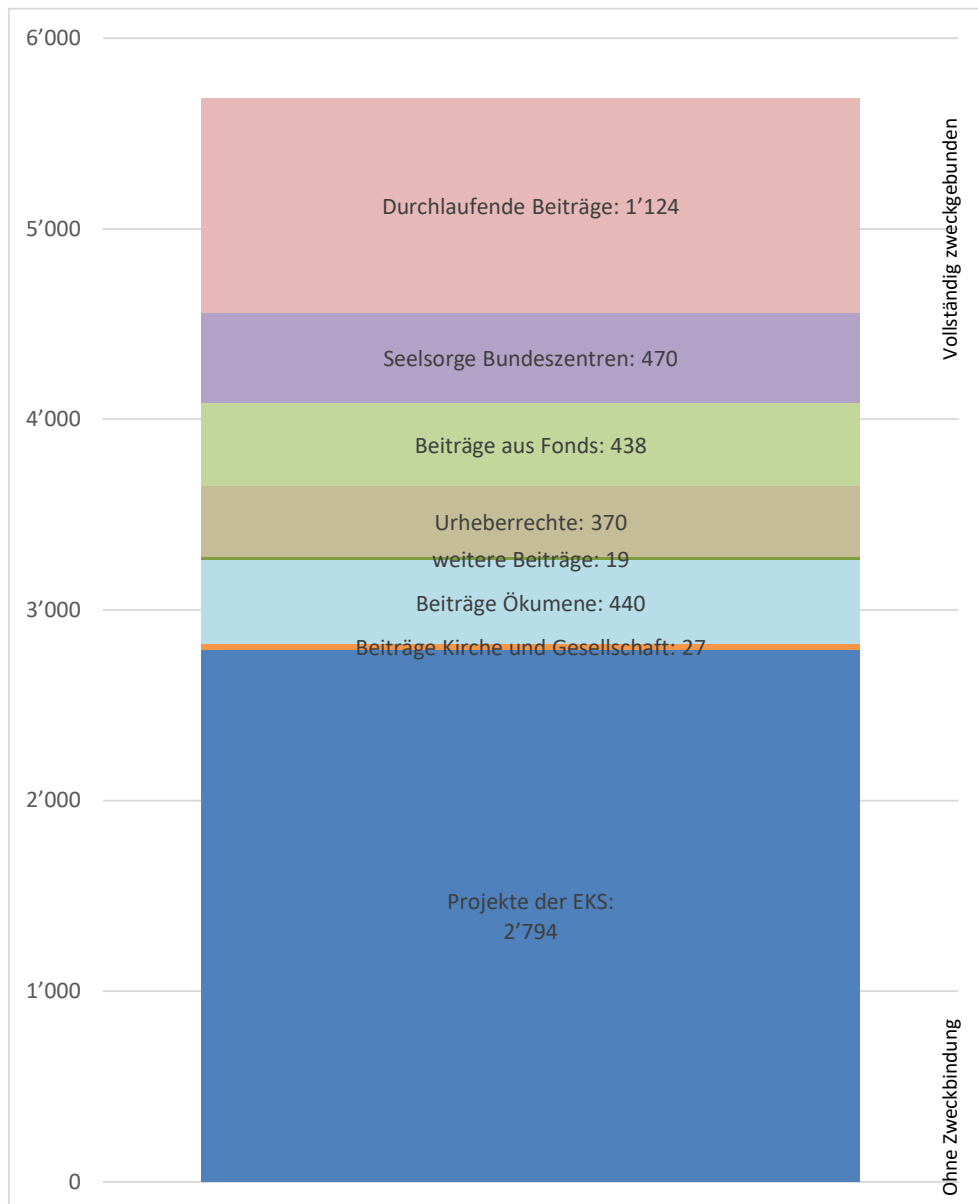
Der Rest von knapp 4'090 TCHF ist zum Teil ebenfalls zweckgebunden. Die Grafik auf der nächsten Seite gliedert den gesamten Aufwand für Projekte und ‹Dienste und Angebote› von 5'680 TCHF in Abhängigkeit davon, welchen Einfluss der Rat auf die Verwendung der Mittel hat.

- Bei gut 25% des Budgets handelt es sich um die durchlaufenden Beiträge an die Hilfs- und Missionswerke, das ökumenische Institut Bossey, die internationalen Organisationen und die Seelsorge in den Bundeszentren.
- Die Beiträge zu Projekten aus zweckbestimmten Fonds entsprechen knapp 8% des Budgets für Projekte und ‹Dienste und Angebote›. Die konkreten Beiträge werden von den Kommissionen des Rates festgelegt. Ausschlaggebend ist dabei der Spenderzweck.
- Knapp 6.5% des Budgets für Projekte und ‹Dienste und Angebote› sind Gebühren für Urheberrechte. Die EKS hat mit den Verwertungsgesellschaften Verträge zugunsten der evangelisch-reformierten Kirchgemeinden und den Gemeinden der EMK abgeschlossen.
- Knapp 8% des Budgets für Projekte und ‹Dienste und Angebote› sind für Beiträge an die internationalen Organisationen und für die Ökumene in der Schweiz bestimmt.

■ Knapp 1.0% der Beiträge gehen an Institutionen, die kirchliche Themen aufgreifen (Kirche und Gesellschaft) und weitere Organisationen u. a. im Bereich Migration und Palliative Care (weitere Beiträge).

Für Projekte und Dienste und Angebote der Geschäftsstelle ist lediglich die Hälfte des Gesamtbudgets bestimmt.

Aufwand für Projekte und Dienste und Angebote nach Zweckbestimmung in TCHF



4. Strukturaufwand

	Pers.-Aufw.	Sachaufw.	VA 2023	VA 2022	JR 2021
Synode	241	135	376	332	567
Rat	493	86	579	622	487
Präsidium	463	28	491	472	408
Zentrale Dienste	707	46	753	693	904
Infrastruktur	49	154	203	202	245
Liegenschaft	5	254	259	205	205
Bibliothek	8	4	12	14	8
Administrativer Aufwand der Bereiche	51	0	51	41	40
Gesamtsumme	2'017	707	2'724	2'581	2'864

Erläuterungen zum Strukturaufwand

Synode

In diesem Voranschlag ist die Sommersynode in Olten und die Herbstsynode im Berner Rathaus budgetiert. Für die administrative Assistenz, das Synodebüro, die Kommunikation und sonstige Unterstützung wie interne Übersetzungskontrollen sowie die Teilnahmen einzelner Beauftragter an den Synoden sind knapp 145 Stellenprozent oder 220 TCHF budgetiert. Darüber hinaus enthalten die Personalaufwendungen Entschädigungen für das Synodepräsidium und die GPK inkl. der pauschalen Entschädigung gemäss Art. 16 des Finanzreglements sowie die Entschädigung der Kommission zur Vorbereitung einer Gesprächssynode. Der Rat geht davon aus, dass die Synode diese Kommission im Herbst 2022 einsetzt.

Rat

Zu den Aufwendungen des Rates gehören die Entschädigung der nebenamtlichen Ratsmitglieder (375 TCHF inkl. Personalnebenkosten) und darüber hinaus die Personalaufwendungen für die administrative Assistentin des Rates (70 Stellenprozent), die Vor- und Nachbereitung der Sitzungen durch die Geschäftsstelle und die Unterstützung durch die Kommunikation (20 Stellenprozent) sowie Reise- und Repräsentationsaufwendungen (60 TCHF), Honorare und weitere Sachaufwendungen (26 TCHF).

Die Entschädigung der Ratsmitglieder ist auf Basis des Finanzreglements berechnet, d. h. für 25 Stellenprozent pro Ratsmitglied und weitere 25 Stellenprozent, die auf die Ratsmitglieder aufgeteilt werden.

Präsidium

Die Personalaufwendungen umfassen die Entschädigung der Präsidentin (195 TCHF plus 45 TCHF Personalnebenkosten) und darüber hinaus die Löhne für die administrative Assistentin (80 Stellenprozent), den persönlichen Mitarbeiter (50 Stellenprozent) sowie Unterstützung durch die Kommunikation und die Beauftragten der Geschäftsstelle. Von den Sachaufwendungen entfallen knapp 30 TCHF auf Reise- und Repräsentationsspesen gemäss Spesenverordnung.

Zentrale Dienste

Knapp 95% der Aufwendungen sind Personalaufwendungen für die Geschäftsleitung, Finanzen, Personal und Empfang.

Infrastruktur

Hierunter fallen die Aufwendungen für die Informatik (ca. 90 TCHF), Weiterbildung, Personalrekrutierung, die in der Einleitung erwähnten Aufwendungen für die Ablieferung der Akten der EKS an das Bundesarchiv und weitere Aufwendungen.

Liegenschaft

Die im Jahr 2010 neu bewertete Liegenschaft wird mit jährlich ca. 100 TCHF über 40 Jahre abgeschrieben. Die übrigen Aufwendungen entstehen für Abgaben und den Unterhalt.

Der Rat plant im Jahr 2023 die Einrichtung eines Andachtsraumes, wofür zum Zeitpunkt der Budgeterstellung aber noch keine konkreten Pläne vorlagen. Er hat daher pauschal 50 TCHF in den Voranschlag eingestellt, die durch eine Entnahme aus dem Fonds John Jeffries finanziert werden sollen.

Administrativer Aufwand der Bereiche

Berichtswesen inkl. Rechenschaftsbericht, Personalkommission, Übersetzungsarbeiten etc.

5. Veränderung des Kapitals

Konten	Anfangs- bestand 1.1.2023	Erträge intern	Zuweisung extern	Interne Fonds- transfers	Verwen- dung extern	Endbe- stand 31.12.2023
Zweckgebundene Fonds						
Fonds Diaspora Schweiz	0					0
Fonds Frauenarbeit	72		50		-50	72
Fonds Menschenrechte	64		25		-21	68
Fonds Protestantische Solidarität Schweiz	504		420		-420	504
Fonds Schweizer Kirchen im Ausland	346				-15	331
Fonds Schweizer Kirchentage	153					153
Fonds Seelsorge in den Bundeszentren (Asyl)	0		470		-470	0
Kapital SCR (Schweizerischer Rat der Religionen)	34		63		-55	42
Fondkapital (zweckgebundene Fonds)	1'173		1'028	0	-1'031	1'170
Bewertungsreserven						
Neubewertungsreserve Liegenschaften	2'686				-100	2'586
Schwankungsreserven Wertschriften	1'434					1'434
Freie Fonds						
Fonds Altersvorsorge	88					88
Fonds Huldrych Zwingli	837					837
Fonds Internationale Veranstaltungen	272		30		-55	247
Fonds John Jeffries	1'256				-52	1'204
Fonds Publikationen / Dokumentationen	0					0
Solidarfonds	21					21
Erarbeitetes Kapital						
Erarbeitetes Kapital	2'439			102		2'541
Jahresergebnis	102	-23		-102		-23
Organisationskapital	9'135	-23	30	0	-207	8'935
Konten	Anfangs- bestand 1.1.2022	Erträge intern	Zuweisung extern	Interne Fonds- transfers	Verwen- dung extern	Endbe- stand 31.12.2022
Zweckgebundene Fonds						
Fonds Diaspora Schweiz	39			-39		0
Fonds Frauenarbeit	72		50		-50	72
Fonds Menschenrechte	60		25		-21	64
Fonds Protestantische Solidarität Schweiz	465		420	39	-420	504
Fonds Schweizer Kirchen im Ausland	361				-15	346
Fonds Schweizer Kirchentage	163				-10	153
Fonds Seelsorge in den Bundeszentren (Asyl)	0		420		-420	0
Kapital SCR (Schweizerischer Rat der Religionen)	26		63		-55	34
Fondkapital (zweckgebundene Fonds)	1'186		978		-991	1'173
Bewertungsreserven						
Neubewertungsreserve Liegenschaften	2'786				-100	2'686
Schwankungsreserven Wertschriften	1'434					1'434
Freie Fonds						
Fonds Altersvorsorge	88					88
Fonds Huldrych Zwingli	902			5	-70	837
Fonds Internationale Veranstaltungen	359		30		-117	272
Fonds John Jeffries	1'258				-2	1'256
Fonds Publikationen / Dokumentationen	5			-5		0
Solidarfonds	21					21
Erarbeitetes Kapital						
Erarbeitetes Kapital	1'847			592		2'439
Jahresergebnis	592	102		-592		102
Organisationskapital	9'292	102	30	0	-289	9'135

Erläuterung zur Veränderung des Kapitals

Anfangsbestand 1.1.2022

Bilanzwerte zum 31.12.2021.

Endbestand 31.12.2022 und Anfangsbestand 1.1.2023

Anfangsbestand vom 1.1.2022 fortgeschrieben um den Voranschlag 2022.

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 31.12.2023

Planbilanzwerte aufgrund der geplanten Veränderung des Kapitals.

Fonds Diaspora Schweiz

Der Rat hat im Jahr 2022 beschlossen, das Vermögen des Fonds Diaspora Schweiz in den Fonds PSS zu überführen, denn beide Fonds hatten den Zweck, Organisationen und Personen in der Diaspora zu unterstützen.

Fonds für Frauenarbeit

Mit den Beiträgen aus dem Fonds für Frauenarbeit werden insbesondere die Evangelischen Frauen Schweiz EFS unterstützt. Darüber hinaus leistet der Fonds auf Antrag Beträge zu Projekten. Die Kollekte für den Fonds für Frauenarbeit ist in den Vorjahren stetig zurückgegangen, im ersten Halbjahr des Jahres 2022 ist sie aber wieder leicht gestiegen. Für das Jahr 2023 erwartet der Rat daher gleich hohe Kollekteneinnahmen wie im Vorjahr (50 TCHF).

Fonds für Menschenrechte

Mit Beiträgen aus dem Fonds für Menschenrechte werden Projekte oder Einzelpersonen im In- und Ausland unterstützt. Der Rat hat das HEKS beauftragt, über die Anträge zu entscheiden. In den Vorjahren sind die Kollekten kontinuierlich zurückgegangen und das Fondsvermögen wurde reduziert. Für das Jahr 2022 hatte der Rat das Budget für Projektbeiträge reduziert, für das Jahr 2023 budgetiert er den gleichen niedrigen Wert, denn gemäss Reglement darf das Fondsvermögen 50 TCHF nicht unterschreiten.

Fonds CHKiA

Das Engagement des Kirchenbundes für die Schweizer Kirchen im Ausland CHKiA lief im Jahr 2017 aus. Das verbleibende Fondsvermögen wird auf Antrag der Schweizer Kirchen im Ausland für konkrete Projekte und seit 2021 auch zur strukturellen Unterstützung in ausserordentlichen Situationen eingesetzt.

Fonds Protestantische Solidarität Schweiz

Gemäss Beschluss der Abgeordnetenversammlung im Sommer 2017 führt die EKS die Protestantische Solidarität Schweiz PSS als Konferenz. Die PSS hat ihr Vermögen im Jahr 2019 an den Kirchenbund übertragen. Das Kapital setzt sich zusammen aus dem Legat J. Stehli und durchlaufenden Beiträgen der Reformationskollekte, der Konfirmandengabe und der Liebesgabe. Gemäss Reglement sind die Kollekten für kirchliche Projekte in der Diaspora bestimmt.

Die Einnahmen aus der Reformationskollekte 2020/21 lagen deutlich unter den Erwartungen. Im ersten Halbjahr 2022 waren die Einnahmen für den Fonds wieder etwas höher, jedoch unter dem Niveau des ersten Halbjahres 2020. Für das Jahr 2023 geht der Rat wieder von Eingängen in Höhe von 420 TCHF aus der Reformationskollekte und der Konfirmandengabe aus. Neu sieht das Reglement eine Entschädigung für die Arbeiten der Geschäftsstelle für den Fonds vor, den der Rat für das Jahr 2023 auf 35 TCHF festgesetzt hat. Nach Abzug dieser Entschädigung sowie der Sachaufwendungen für Werbung etc. (30 TCHF) sind 80% der Reformationskollekte für die Kirchgemeinde Mollis-Näfels (Glarus Nord) und 20% für die Reformationsstiftung bestimmt. Die Konfirmandengabe ist für ein Ferienhaus in Tschechien bestimmt (s. auch Erläuterungen zum Aufwand für Projekte und «Dienste und Angebote»). Über die Kollekten hinaus werden keine Beiträge geleistet.

Kapital SCR

Der Kirchenbund hat bis Anfang 2018 das Präsidium des Schweizerischen Rates der Religionen SCR geführt. Danach wurde das Präsidium an die Christkatholische Kirche übergeben, die EKS führt aber weiterhin die Administration. Das Kapital des SCR wird wie ein zweckgebundener Fonds gezeigt.

Neubewertungsreserve Liegenschaft

Diese Neubewertungsreserve wurde im Jahr 2010 gleichzeitig mit der Neubewertung der Liegenschaft gebildet. Die Abschreibung der neu bewerteten Liegenschaft am Sulgenauweg in Höhe von ca. 100 TCHF wird jeweils vollständig gegen die Neubewertungsreserve gebucht. Die jährlichen Abschreibungen sind somit erfolgsneutral.

Wertschwankungsreserven Wertschriften

Ziel ist es, 25% des Wertes der Wertschriften als Schwankungsreserve zu halten. Da der Rat die Kursgewinne und -verluste nicht budgetiert, budgetiert er auch die Entnahme aus der Schwankungsreserve nicht. Aufgrund der hohen Kursverluste im ersten Halbjahr 2022 und weiterhin erwarteten instabilen Märkten kann es zu hohen Entnahmen aus der Reserve kommen.

Fonds Internationale Veranstaltungen

Dem Fonds Internationale Veranstaltungen werden jährlich 30 TCHF zugewiesen, um damit Beiträge zu den Vollversammlungen oder andere einmalige Aufwendungen der internationalen Organisationen zu finanzieren. Im Jahr 2023 sind Entnahmen für einen Beitrag der EKS zum 100. Jubiläum der GEKE, zur Vollversammlung der KEK und zu einer Veranstaltung des ÖRK budgetiert.

Fonds John Jeffries

Der Fonds John Jeffries ist für die Erhaltung und den Ausbau der Liegenschaften der EKS bestimmt und kann auch für den Kauf neuer Liegenschaften verwendet werden.

Seit 2016 wird aus dem Fonds die jährliche Abschreibung für die Erneuerung der Fenster der Liegenschaft am Sulgenauweg finanziert.

Im Jahr 2023 ist zusätzlich eine Entnahme für die Einrichtung eines Andachtsraumes in der Geschäftsstelle in Höhe von 50 TCHF budgetiert.

Fonds Publikationen / Dokumentationen

Der Rat schlägt der Synode vor, das Restkapital des Fonds Publikationen / Dokumentationen im Jahr 2022 in den Fonds Huldrych Zwingli zu überführen. Dies ist in der Tabelle bereits abgebildet.

Erarbeitetes Kapital

Das in den Vorjahren erarbeitete (Ertragsüberschüsse / Aufwandsüberschüsse) freie Kapital der EKS.

Jahresergebnis

Das in der Betriebsrechnung ermittelte Ergebnis.

6. Mitgliederbeiträge

Mitgl.-Kirche	M _i	B _{1i}	K1	a	b	c	K _i	B _{1i} *K _i	G _i	B _i Neu	B _i 2021	B _i Neu - B _i 2022		Beitrags- schlüssel	Mitgl.-Kirche
	Anzahl Mitglieder	Beitrag unkorrigiert	KF neutral	Korrektur Ressourcen- index	Korrektur Finanzierung	Korrektur Anteil Reformierte	Summe: K1+ a+b+c	Zwischen- ergebnis	Anteil Gesamt- beitrag	Beitrag 2023	Beiträge 2022	Abweichung in CHF	Abweichung in %		
AG	148'684	450'513	1.00	0.00	1.10	-0.20	1.90	855'975	7.770%	461'932	457'755	4'177	0.9%	7.800%	AG
AI/AR	22'222	67'333	1.00	0.00	1.10	-0.20	1.90	127'933	1.161%	69'040	63'782	5'258	8.2%	1.166%	AI/AR
BE-JU-SO	544'256	1'649'096	1.00	-0.10	0.70	0.10	1.70	2'803'463	25.449%	1'512'904	1'509'617	3'287	0.2%	25.545%	BE-JU-SO
BL	79'591	241'161	1.00	0.15	1.10	-0.20	2.05	494'380	4.488%	266'795	273'364	-6'569	-2.4%	4.505%	BL
BS	23'941	72'541	1.00	0.35	1.05	-0.30	2.10	152'336	1.383%	60'000	50'000	10'000	20.0%	1.013%	BS
FR	39'184	118'728	1.00	-0.10	0.70	-0.30	1.30	154'346	1.401%	83'294	82'123	1'171	1.4%	1.406%	FR
GE	45'284	137'211	1.00	0.35	0.00	-0.50	0.85	116'629	1.059%	62'939	75'802	-12'863	-17.0%	1.063%	GE
GL	12'864	38'978	1.00	-0.20	1.00	-0.20	1.60	62'365	0.566%	33'655	36'968	-3'313	-9.0%	0.568%	GL
GR	62'514	189'417	1.00	-0.10	1.10	-0.20	1.80	340'951	3.095%	183'995	176'327	7'668	4.3%	3.107%	GR
LU	39'528	119'770	1.00	0.00	1.10	-0.50	1.60	191'632	1.740%	103'415	103'572	-157	-0.2%	1.746%	LU
NE	36'946	111'946	1.00	-0.10	0.10	-0.20	0.80	89'557	0.813%	48'330	50'579	-2'249	-4.4%	0.816%	NE
NW	4'189	12'693	1.00	0.35	1.10	-0.50	1.95	24'751	0.225%	13'357	13'343	14	0.1%	0.226%	NW
OW	2'823	8'554	1.00	0.35	1.35	-0.50	2.20	18'819	0.171%	10'156	9'231	925	10.0%	0.171%	OW
SG	98'929	299'755	1.00	-0.10	1.35	-0.30	1.95	584'522	5.306%	315'441	312'219	3'222	1.0%	5.326%	SG
SH	27'196	82'404	1.00	-0.10	1.00	-0.20	1.70	140'087	1.272%	75'599	78'486	-2'887	-3.7%	1.276%	SH
SO	24'168	73'229	1.00	-0.20	1.25	-0.50	1.55	113'505	1.030%	61'254	63'066	-1'812	-2.9%	1.034%	SO
SZ	17'500	53'025	1.00	0.40	0.70	-0.50	1.60	84'840	0.770%	45'785	47'356	-1'571	-3.3%	0.773%	SZ
TG	88'876	269'294	1.00	-0.10	1.00	-0.20	1.70	457'800	4.156%	247'054	250'684	-3'630	-1.4%	4.171%	TG
TI	12'777	38'714	1.00	0.15	-0.30	-0.50	0.35	13'550	0.123%	7'312	7'662	-350	-4.6%	0.123%	TI
UR	1'622	4'915	1.00	-0.20	1.20	-0.50	1.50	7'373	0.067%	3'979	3'546	433	12.2%	0.067%	UR
VD	185'199	561'153	1.00	0.15	0.75	-0.20	1.70	953'960	8.660%	514'809	523'908	-9'099	-1.7%	8.692%	VD
VS	20'812	63'060	1.00	-0.20	0.10	-0.50	0.40	25'224	0.229%	13'612	15'761	-2'149	-13.6%	0.230%	VS
ZG	16'042	48'607	1.00	0.50	1.80	-0.30	3.00	145'821	1.324%	78'693	76'808	1'885	2.5%	1.329%	ZG
ZH	396'876	1'202'533	1.00	0.35	1.35	-0.20	2.50	3'006'333	27.291%	1'622'382	1'613'773	8'609	0.5%	27.394%	ZH
EMK	5'123	15'523	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0	0.451%	26'725	26'725	0	0.0%	0.451%	EMK
Total	1'957'146	5'930'153						10'966'152	100%	5'922'457	5'922'457				Total

7. Zielsummen und weitere Beiträge

	Beitrags- schlüssel	Ausserordentl. Beiträge	Zielsumme Institut	Zielsumme HEKS	Zielsumme HEKS	
	2023	Bundeszentren	Bossey		Flüchtlingshilfe	
	%	CHF	CHF	CHF	CHF	
AG	7.800%	36'658	4'680	191'011	80'724	AG
AI/AR	1.166%	5'479	699	28'548	12'065	AI/AR
BE-JU-SO	25.545%	120'062	15'327	625'593	264'384	BE-JU-SO
BL	4.505%	21'173	2'703	110'321	46'623	BL
BS	1.013%	4'762	608	24'810	10'485	BS
FR	1.406%	6'610	844	34'442	14'556	FR
GE	1.063%	4'995	638	26'026	10'999	GE
GL	0.568%	2'671	341	13'916	5'881	GL
GR	3.107%	14'602	1'864	76'083	32'154	GR
LU	1.746%	8'207	1'048	42'763	18'072	LU
NE	0.816%	3'835	490	19'985	8'446	NE
NW	0.226%	1'060	135	5'523	2'334	NW
OW	0.171%	806	103	4'200	1'775	OW
SG	5.326%	25'033	3'196	130'436	55'124	SG
SH	1.276%	5'999	766	31'261	13'211	SH
SO	1.034%	4'861	621	25'329	10'704	SO
SZ	0.773%	3'633	464	18'932	8'001	SZ
TG	4.171%	19'606	2'503	102'158	43'173	TG
TI	0.123%	580	74	3'024	1'278	TI
UR	0.067%	316	40	1'645	695	UR
VD	8.692%	40'855	5'215	212'876	89'964	VD
VS	0.230%	1'080	138	5'629	2'379	VS
ZG	1.329%	6'245	797	32'540	13'752	ZG
ZH	27.394%	128'751	16'435	670'860	283'516	ZH
EMK	0.451%	2'121	271	11'051	4'670	EMK
TOTAL	100%	470'000	60'000	2'448'962	1'034'965	TOTAL