



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

15

Synode
vom 5.–7. November 2023 in Bern

Forecast 2023

Antrag

Die Synode nimmt den Forecast 2023 zur Kenntnis.

Bern, 12. September 2023
Evangelisch-reformierte Kirche Schweiz

Der Rat
Die Präsidentin Die Geschäftsleiterin
Rita Famos Hella Hoppe

1. Einleitung

Die Synode hat den Rat im Herbst 2021 beauftragt, ihr künftig gemeinsam mit dem Voranschlag für das Folgejahr einen Forecast für das aktuelle Geschäftsjahr vorzulegen. Auf Basis der Entwicklung bis 30. Juni 2023 erwartet der Rat einen Aufwandsüberschuss in Höhe von 17 TCHF, der etwas niedriger ist als budgetiert.

Erträge

Die ergebnisrelevanten erwarteten Erträge sind im Vergleich zum Voranschlag beinahe unverändert. Nicht budgetiert waren Beiträge des Vereins Präsidentinnen und Vizepräsidentinnen (amtierende und nicht amtierende) der Schweizer Kirchen (PanKS) und der Reformierten Kirchen Nidwalden zum Sylvia-Michel-Preis. Diese Beiträge werden im Jahr 2023 nicht benötigt. Der Rat wird im zweiten Halbjahr darüber entscheiden, ob diese Beiträge, unter Beibehaltung der Zweckbindung, in den Fonds für Frauenarbeit eingelegt werden oder ob er gemäss Art. 6 Abs.1 des Finanzreglements einen separaten Fonds errichtet.

Die Beiträge für den Fonds für Frauenarbeit lagen im ersten Halbjahr unter den vergleichsweise hohen Kollekteneingängen des Vorjahres.

Betriebsaufwand

Aufwand für «Projekte» und «Dienste und Angebote»

Der Personalaufwand wird etwas niedriger ausfallen als budgetiert, weil mehrere vakante Stellen erst Mitte des Jahres besetzt werden konnten.

Im Voranschlag werden jeweils Arbeitszeiten für unvorhergesehene Aufgaben reserviert. Im ersten Halbjahr 2023 wurden diese insbesondere für den Aufbau des Blogs des Bereichs Theologie und Ethik eingesetzt, für den auch höhere Sachaufwendungen als budgetiert entstanden sind.

Darüber hinaus werden zusätzliche Aufwendungen für das Gesangheft EKS und für die Publikation Konversion anfallen.

Die strategischen Ausschüsse benötigen für ihre Sitzungen weniger externe Dolmetscherinnen und Übersetzungen als budgetiert. Der Aufwand für die Ausschüsse wird daher in Summe unter dem Budget liegen.

Strukturaufwand

Der Personalaufwand für die Struktur wird insbesondere durch einen Personalwechsel in der Buchhaltung etwas höher ausfallen als budgetiert. Darüber hinaus sind in dieser Höhe nicht geplante Aufwendungen für Stellenausschreibungen angefallen.

Ebenfalls nicht budgetiert war die Verlagerung der Datenablage vom internen Server auf Microsoft Share-Point und eine damit verbundene Optimierung der Datenablage und der Zusammenarbeit. Dafür sind Honorare für die Beratung und die Umsetzung notwendig.

Finanzergebnis

Die Börsen haben sich im ersten Halbjahr 2023 erholt. Die EKS hat mit ihren Anlagen in dieser Zeit nicht realisierte Kursgewinne in Höhe von rund 350 TCHF erzielt und damit einen Teil der Kursverluste aus dem Vorjahr aufgeholt. Diese Kursgewinne sind genauso wie die zukünftige Entwicklung im Forecast nicht berücksichtigt.

2. Forecast zur Betriebsrechnung

Stand: 30. Juni 2023

	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		FC 2023	
	TCHF	%	TCHF	%	TCHF	%
Erträge						
Mitgliederbeiträge	2'961	77.9	5'922	72.6	5'922	72.5
Weitere Beiträge (zu Projekten)	514	13.5	589	7.2	589	7.2
Erhaltene Zuwendungen (zweckgebunden)	0	0.0	0	0.0	0	0.0
Zielsummen zur Weiterleitung	103	2.7	1'124	13.8	1'124	13.8
Kollekten für Fonds	210	5.5	495	6.1	501	6.1
Total Ertrag aus internen Mitteln	3'788		8'130		8'136	
Erträge aus erbrachten Leistungen	15	0.4	26	0.3	29	0.4
Erträge aus div. Rückerstattungen Versicherungen	0	0.0	0	0.0	0	0.0
Betriebsertrag	3'803		8'156		8'165	
Betriebsaufwand						
Projektaufwand						
«Projekte»						
Personalaufwand	-87	2.7	-636	7.6	-314	3.7
Reise- und Repräsentationsaufwand	-4	0.1	-9	0.1	-9	0.1
Sachaufwand	-43	1.4	-187	2.2	-149	1.8
Total «Projekte»	-134	4.2	-832	9.9	-472	5.6
«Dienste und Angebote»						
Personalaufwand	-814	25.6	-1'454	17.3	-1'608	19.1
Reise- und Repräsentationsaufwand	-32	1.0	-64	0.8	-64	0.8
Sachaufwand	-623	19.6	-1'738	20.7	-1'801	21.4
Weiterleitungen von zweckgeb. Zielsummen	-103	3.2	-1'124	13.4	-1'124	13.4
Weiterleitung von weiteren Beiträgen	-22	0.7	-470	5.6	-470	5.6
Total «Dienste und Angebote»	-1'594	50.0	-4'850	57.7	-5'067	60.3
Summe Projektaufwand	-1'728	54.3	-5'682	67.6	-5'539	65.9
Strukturaufwand						
Personalaufwand	-1'052	33.0	-2'017	24.0	-2'066	24.6
Reise- und Repräsentationsaufwand	-45	1.4	-93	1.1	-99	1.2
Sachaufwand	-253	7.9	-345	4.1	-435	5.2
Unterhaltskosten	-54	1.7	-152	1.8	-152	1.8
Abschreibungen	-53	1.7	-117	1.4	-117	1.4
Total Strukturaufwand	-1'457	45.7	-2'724	32.4	-2'869	34.1
Total Betriebsaufwand	-3'185		-8'406		-8'408	
Betriebsergebnis	618		-250		-243	
Finanzergebnis						
Finanzertrag	361		80		80	
Finanzaufwand	-19		-35		-35	
Total Finanzergebnis	342		45		45	
Übriges Ergebnis						
Organisationsfremder Ertrag	72		137		137	
Organisationsfremder Aufwand	-80		-135		-135	
Ausserordentlicher Ertrag	0		0		0	
Ausserordentlicher Aufwand	0		0		0	
Total Übriges Ergebnis	-8		2		2	
Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals	952		-203		-196	
Veränderung des Fondskapitals						
Zweckgebundene Fonds:						
Zuweisung	-714		-1'028		-1'034	
Verwendung	53		1'031		1'031	
Freie Fonds und gebundenes Kapital:						
Zuweisung	-26		-30		-30	
Verwendung	75		207		212	
Total Veränderung des Fondskapitals	-612		180		179	
Jahresergebnis (vor Zuweisung an Org.-kapital)	340		-23		-17	
Zuweisungen						
Einlage in /Entnahme aus Organisationskapital	-340		23		17	
Jahresergebnis	0		0		0	