



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

16

**Synode
vom 5.–7. November 2023 in Bern**

Voranschlag 2024

Anträge

Die Synode genehmigt den Voranschlag 2024 mit

1. einem budgetierten Aufwandsüberschuss von CHF 48'603 und
2. Mitgliederbeiträgen von CHF 5 922 457.

Bern, 12. September 2023
Evangelisch-reformierte Kirche Schweiz

Der Rat
Die Präsidentin Die Geschäftsleiterin
Rita Famos Hella Hoppe

Inhaltsverzeichnis

1.	Einleitung	3
2.	Betriebsrechnung	4
2.1.	Voranschlag zur Betriebsrechnung	4
2.2.	Erläuterungen zur Betriebsrechnung	5
2.2.1.	Allgemeine Erläuterungen	5
2.2.2.	Aufwand für «Projekte» und «Dienste und Angebote» - Übersicht.....	8
2.2.3.	Erläuterungen zum Projektaufwand	9
2.2.4.	Projektaufwand nach Bereichen.....	13
2.2.5.	Projektaufwand nach Führungsinstrumenten	13
2.2.6.	Projektaufwand nach Zweckbindung	14
3.	Strukturaufwand	15
3.1.	Übersicht	15
3.2.	Erläuterungen zum Strukturaufwand	15
4.	Veränderung des Kapitals	17
5.	Mitgliederbeiträge.....	20
6.	Zielsummen und weitere Beiträge	21

1. Einleitung

Der Voranschlag für das Jahr 2024 weist einen Aufwandsüberschuss von 49 TCHF aus.

In der Legislatur 2023 bis 2026 steuert der Rat seine inhaltliche Arbeit über drei Führungsinstrumente:

Erstens setzt der Rat ausgewählte Akzente für die Weiterentwicklung der Kirchengemeinschaft und legt diese Legislaturziele - gemäss § 21 lit. e der Verfassung - der Synode vor.

Zweitens behält der Rat die Verbindungen zwischen den Legislaturzielen und dem Wirken in den strategischen Ausschüssen – gemäss ihrem Mandat und nach erfolgter Aussprache in der Sommersynode 2023 – weiterhin gut im Blick.

Drittens steuert der Rat über den Grundauftrag. Dieser gewährleistet die programmatische Kontinuität bestehender «Projekte» und «Dienste und Angebote» und beinhaltet beispielsweise die Arbeit der drei Konferenzen der EKS sowie zahlreiche «Dienste und Angebote» des Bereichs Aussenbeziehungen und Werke.

Im Voranschlag zur Betriebsrechnung ist der Betriebsaufwand wie in den Vorjahren in den Aufwand für «Projekte» gemäss Art. 9 Abs. 1 des Finanzreglements und «Dienste und Angebote» gemäss Art. 10 Abs. 1 des Finanzreglements sowie den Strukturaufwand unterteilt (Seite 4).

Neu sind die Aufwendungen für «Projekte» und «Dienste und Angebote» analog den organisatorischen Bereichen der Geschäftsstelle dargestellt. Darin enthalten sind jeweils die Aufwendungen für Legislaturziele, für die Handlungsfelder und für die Grundaufträge.

Der Voranschlag sieht einen Teuerungsausgleich in Höhe der Steigerung der Konsumentenpreise im Jahr 2022 von 2.8% vor. Die EKS entlohnt ihre Mitarbeitenden auf Basis von Lohnbändern, die die Firma CEPEC auf Basis der Durchschnittslöhne in der Administration am Standort Bern ermittelt. In den Jahren, in denen die Lohnbänder nicht neu berechnet werden, beschliesst der Rat die Teuerung gemäss Art. 6 des Anhangs zum Finanzreglement auf Basis der Entwicklung der Konsumentenpreise im Vorjahr. Im Jahr 2023 wurde daher kein Teuerungsausgleich gewährt. Der letzte Teuerungsausgleich in Höhe von 1% wurde im Jahr 2020 gewährt.

Der Voranschlag geht von unveränderten Mitgliederbeiträgen aus. Durch den Teuerungsausgleich, höhere Preise für Sachaufwendungen und zusätzliche Leistungen, beispielsweise einen Zusatzvertrag mit der Suisa (39 TCHF), der den Kirchgemeinden erlaubt, Gottesdienste zu streamen, stehen der Geschäftsstelle daher real weniger Mittel zur Verfügung als im Vorjahr. Dies wird durch eine Entnahme aus dem Organisationskapital abgedeckt.

Für die Diakonie Schweiz, die Ökumene und die Migrations- und Asylpolitik sind wie in den Vorjahren die grössten Aufwendungen budgetiert.

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

2. Betriebsrechnung

2.1. Voranschlag zur Betriebsrechnung

	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022		
	TCHF	%	TCHF	%	TCHF	%	
1	Erträge						
1.1	Mitgliederbeiträge	5'922	72.5	5'922	72.6	5'922	73.2
1.2	Weitere Beiträge zu Projekten, Diensten, Angeboten	604	7.4	589	7.2	542	6.7
1.4	Zielsummen zur Weiterleitung	1'121	13.7	1'124	13.8	1'117	13.8
1.5	Kollekten für Fonds	495	6.1	495	6.1	429	5.3
	Total Ertrag aus internen Mitteln	8'142		8'130		8'010	
1.6	Erträge aus erbrachten Leistungen	27	0.3	26	0.3	66	0.8
1.7	Erträge aus div. Rückerstattungen Versicherungen	0	0.0	0	0.0	18	0.2
	Total Erträge	8'169	100.0	8'156	100.0	8'094	100.0
	Betriebsaufwand						
2	Projektaufwand						
2.1	«Projekte»						
2.1.1	Personalaufwand	-420	5.0	-636	7.6	-633	7.8
2.1.2	Reise- und Repräsentationsaufwand	-9	0.1	-9	0.1	-9	0.1
2.1.3	Sachaufwand allg.	-135	1.6	-187	2.2	-401	4.9
	Total «Projekte»	-564	6.7	-832	9.9	-1'043	12.8
2.2	«Dienste und Angebote»						
2.2.1	Personalaufwand	-1'676	19.9	-1'454	17.3	-1'156	14.2
2.2.2	Reise- und Repräsentationsaufwand	-57	0.7	-64	0.8	-48	0.6
2.2.3	Sachaufwand allg.	-1'900	22.6	-1'738	20.7	-1'635	20.1
2.2.4	Weiterleitungen von zweckgeb. Zielsummen	-1'121	13.3	-1'124	13.4	-1'117	13.7
2.2.5	Weiterleitung von weiteren Beiträgen	-470	5.6	-470	5.6	-420	5.2
	Total «Dienste und Angebote»	-5'224	62.2	-4'850	57.7	-4'376	53.8
	Summe Projektaufwand	-5'788	68.9	-5'682	67.6	-5'419	66.6
3	Strukturaufwand						
3.1	Personalaufwand	-1'955	23.3	-2'017	24.0	-2'029	25.0
3.2	Reise- und Repräsentationsaufwand	-93	1.1	-93	1.1	-74	0.9
3.3	Sachaufwand	-332	4.0	-345	4.1	-374	4.6
3.4	Unterhaltskosten	-115	1.4	-152	1.8	-115	1.4
3.5	Abschreibungen	-122	1.5	-117	1.4	-121	1.5
	Total Strukturaufwand	-2'617	31.1	-2'724	32.4	-2'713	33.4
	Total Betriebsaufwand	-8'405		-8'406		-8'132	
	Betriebsergebnis	-236		-250		-38	
4	Finanzergebnis						
4.1	Finanzertrag	80		80		79	
4.2	Finanzaufwand	-35		-35		-869	
	Total Finanzergebnis	45		45		-790	
5	Übriges Ergebnis						
5.1	Organisationsfremder Ertrag	63		137		144	
5.2	Organisationsfremder Aufwand	-63		-135		-155	
5.3	Ausserordentlicher Ertrag	0		0		1	
5.4	Ausserordentlicher Aufwand	0		0		0	
	Total Übriges Ergebnis	0		2		-10	
	Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals	-191		-203		-838	
6	Veränderung des Fondskapitals						
6.1	Zweckgebundene Fonds:						
	Zuweisung	-1'028		-1'028		-918	
	Verwendung	1'031		1'031		865	
6.2	Freie Fonds:						
	Zuweisung	-10		-30		-30	
	Verwendung	149		207		792	
	Total Veränderung des Fondskapitals	142		180		709	
	Jahresergebnis (vor Zuweisung an Org.-kapital)	-49		-23		-129	
	Zuweisungen						
	Einlage in /Entnahme aus Organisationskapital	49		23		129	
	Jahresergebnis	0		0		0	

2.2. Erläuterungen zur Betriebsrechnung

2.2.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Nummerierung im folgenden Abschnitt bezieht sich auf die Verweise in der Tabelle «Voranschlag zur Betriebsrechnung» (Seite 4).

Erträge

1.1 Mitgliederbeiträge

Die ordentlichen Beiträge sind im Vergleich zum Vorjahr unverändert mit 5'922 TCHF budgetiert und der Beitragsschlüssel, der für den Voranschlag 2023 neu berechnet wurde, gilt unverändert.

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 für Asylsuchende (470 TCHF), Tagungsbeiträge für die Synode, die KKP, die Frauen- und Genderkonferenz und eine Tagung im Bereich Migration (54 TCHF) sowie Drittmittel in Höhe von 80 TCHF für die Diakonie Schweiz. Neu verrechnet die Geschäftsstelle den Mitgliedkirchen nicht nur Beiträge für die ordentlichen Sitzungen der KKP, sondern auch für die Retraite.

1.4 Zielsummen zur Weiterleitung

Die Zielsummen setzen sich aus dem Sockelbeitrag für die protestantischen Hilfs- und Missionswerke (966 TCHF) und der Sammlung für das ökumenische Institut Bossey (60 TCHF) zusammen. Darüber hinaus sind wie im Vorjahr die freiwilligen Gaben und Kollekten der Mitgliedkirchen für die internationalen Organisationen mit in Summe 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).

1.6 Erträge aus erbrachten Leistungen

Zu den Erträgen aus erbrachten Leistungen zählen die Entschädigung für die Verwaltung des Pfarrsolidaritätsfonds (17 TCHF) und für die Nutzung der Internetseite *diakonie.ch* (4 TCHF) sowie die Erlöse aus Publikationen, Vorträgen und ähnliches (6 TCHF).

Betriebsaufwand

Der Betriebsaufwand setzt sich aus dem Aufwand für «Projekte» und «Dienste und Angebote» und dem Strukturaufwand zusammen und beläuft sich auf 8'405 TCHF.

2. Aufwand für «Projekte» und «Dienste und Angebote»

Gemäss Art. 9 Abs. 1 und Art. 10 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.

Der gesamte Aufwand für «Projekte» und «Dienste und Angebote» in Höhe von 5'788 TCHF entspricht 68.9% des Betriebsaufwands. Davon sind 2'029 TCHF oder 35.0% durchlaufende Beiträge für die protestantischen Hilfs- und Missionswerke und das ökumenische Institut

Bossey, ausserordentliche Beiträge für die Seelsorge in den Bundeszentren, freiwillige Gaben und Kollekten der Mitgliedkirchen für die internationalen Organisationen sowie Beiträge aus Fonds.

Der budgetierte Aufwand für «Projekte» und «Dienste und Angebote» ist etwas höher als im Voranschlag 2023. Dies ist insbesondere auf eine Stärkung des Bereichs Theologie und Ethik zurückzuführen.

Im Vergleich zum Voranschlag 2023 sind die Aufwendungen für «Projekte» niedriger und die Aufwendungen für «Dienste und Angebote» höher. Zum Teil liegt dies daran, dass der Rat, im Rahmen der neuen Darstellung nach Bereichen, die Zuordnung überprüft hat und deshalb einige bisher als «Projekte» gezeigte Aufgaben neu den «Diensten und Angeboten» zugewiesen hat. Das Polit-Forum wurde bis 2023 als «Projekt» gezeigt, weil der Vertrag mit dem Polit-Forum befristet ist. Nachdem der Vertrag erneut verlängert wurde und die EKS sich nunmehr im sechsten Jahr im Polit-Forum engagiert, hat der Rat entschieden, diese Aufgabe künftig als «Dienste und Angebote» zu zeigen. Darüber hinaus wurden die Vorabklärungen für ein Projekt der Seelsorge im Gesundheitswesen im Jahr 2023 als Projektaufwand ausgewiesen. Die Vorabklärungen haben gezeigt, dass die EKS längerfristig Aufgaben wahrnehmen wird. Die Aufwendungen sind daher ab 2024 «Dienste und Angebote». Weiter werden die «Ethischen Studien und öffentliche Positionen der EKS» neu als «Dienste und Angebote» budgetiert, auch wenn es sich dabei um verschiedene Studien handelt.

Die Darstellung des Aufwands für «Projekte» und «Dienste und Angebote» ab Seite 8 zeigt, wie die Mittel eingesetzt werden sollen.

2.2.5 Weiterleitung weiterer Beiträge

Hierbei handelt es sich um die ausserordentlichen Beiträge der Mitgliedkirchen gemäss §39 der Verfassung für die Seelsorge in den Bundeszentren für Asylsuchende.

3. Strukturaufwand

Im Strukturaufwand sind neben den Zentralen Diensten, der Administration und der Infrastruktur auch die gesamten Aufwendungen der demokratischen Struktur – Synode und Rat – enthalten.

Die Aufwendungen des Rates, der Zentralen Dienste und der Infrastruktur werden vollständig im Strukturaufwand gezeigt, es erfolgt keine Umlage auf die Projekte.

Details zeigt die Darstellung des Strukturaufwands auf Seite 15.

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 Seite 17.

2.2.2. Aufwand für «Projekte» und «Dienste und Angebote» - Übersicht

	VA '24	davon dlfd. *)	VA '23	Rechnung 22
Theologie und Ethik				
Prägung der öffentlichen Debatten (L1)	286	0	148	107
Vermittlung der Eckwerte des evangelisch-reformierten Glaubens (L2)	13	0	0	0
Unterstützung der MK in der Befähigung ihrer Kirchenmitglieder (L2)	109	0	75	9
Grundaufträge und nicht zugewiesene Arbeitszeit	107	0	36	53
Summe	515	0	259	169
Kirchenbeziehungen				
Gemeinsames Wissen um evangelische Texte, Motive und Lieder (L2)	4	0	0	0
Zusammenwachsen durch Anlässe und Aktionen (L3)	6	0	0	0
Förderung des gemeinsamen geistlichen Lebens (L3)	66	0	53	46
Begleitung neuer Formen kirchlicher Gemeinschaft (L4)	32	0	35	8
Unterstützung bei der Bearbeitung der Schutzkonzepte (L4)	32	0	13	11
Förderung des kirchlichen Engagements (L4)	20	0	14	8
Koordination und Netzwerke der Spezialseelsorge (L4)	94	0	90	57
Mitgliedkirchenmonitoring (L5)	32	0	14	0
Entwicklung in den Mitgliedkirchen und Erarbeitung Datenkatalog (L5)	26	0	0	0
Sensibilisierung für die lebensweltliche Diversität (L6)	19	0	0	0
Handlungsfeld Bildung und Berufe	86	0	78	56
Diakonie	270	0	270	293
Frauen und Gender	133	48	137	151
Protestantische Solidarität Schweiz	442	355	454	332
Weitere Grundaufträge und nicht zugewiesene Arbeitszeit	129	15	79	232
Summe	1'391	418	1'237	1'194
Aussenbeziehungen und Werke				
Informationsquelle für Entscheidungsträgerinnen und -träger (L1)	104	0	85	78
Stärkung der Verbundenheit durch öffentliche Impulse (L1)	84	0	50	134
Koordination und Netzwerke der Spezialseelsorge (L4)	559	470	547	490
Handlungsfeld Bewahrung der Schöpfung	71	0	98	43
Ökumene	717	155	825	767
Werke	1'000	966	1'000	994
Asyl- und Migrationspolitik	94	0	60	94
Nachhaltigkeit	44	0	48	40
Weitere Grundaufträge und nicht zugewiesene Arbeitszeit	254	20	135	413
Summe	2'927	1'611	2'848	3'053
Kommunikation				
Handlungsfeld Kommunikation	68	0	71	37
Website	104	0	119	88
Botschaften zu Feiertagen	44	0	45	66
Weitere Grundaufträge und nicht zugewiesene Arbeitszeit	319	0	375	351
Summe	535	0	610	542
Zentrale Dienste				
Analyse der Finanzgefässe und Nutzung kirchlicher Liegenschaften (L6)	26	0	0	0
Urheberrechte	388	0	377	409
Weitere Grundaufträge und nicht zugewiesene Arbeitszeit	6	0	4	3
Summe	420	0	381	412
Allgemeiner Projektaufwand			347	49
Summe Projektaufwand	5'788	2'029	5'682	5'419

*) Durchlaufende Aufwendungen sind die Zielsummen zur Weiterleitung für die protestantischen Hilfs- und Missionswerke und an das ökumenische Institut Bossey, die freiwilligen Beiträge der Mitgliedkirchen an die internationalen Organisationen, die ausserordentlichen Beiträge für die Seelsorge in den Bundeszentren und die Beiträge aus Fonds an Dritte.

L1: Legislaturziel 1, L2: Legislaturziel 2 etc.

2.2.3. Erläuterungen zum Projektaufwand

Theologie und Ethik

Prägung der öffentlichen Debatten (Legislaturziel 1)

Der Bereich Theologie und Ethik wird die öffentlichen Debatten mit dem am Pfingstmontag 2023 gestarteten Blog (202 TCHF) und wie bisher mit ethischen Studien und öffentlichen Positionen (84 TCHF) prägen.

Unterstützung der Mitgliedkirchen in der Befähigung ihrer Mitglieder (Legislaturziel 2)

Mit einer Fachtagung gemeinsam mit der Universität Fribourg und einer eigenen EKS-Tagung wird der Bereich wesentlich zur Umsetzung des Legislaturziels beitragen. 59 TCHF sind Personalaufwendungen für die inhaltliche Vorbereitung der Tagungen.

Grundauftrag

Zum Grundauftrag des Bereichs gehört der Ausbau eines Kompetenzzentrums Theologie und Ethik (68 TCHF), Lehraufträge und Vorträge (18 TCHF) und die Arbeit der Kommission «Neue religiöse Bewegungen» (11 TCHF). Sachaufwendungen in Höhe von 8 TCHF können nicht einzelnen Projekten zugeordnet werden, für noch nicht zugewiesene Aufgaben sind 23 Arbeitstage reserviert.

Kirchenbeziehungen

Zusammenwachsen durch Anlässe und Aktionen (Legislaturziel 3)

In dieser Position sind Personalaufwendungen für erste Überlegungen zur Umsetzung eines nationalen Jugendkirchentags budgetiert (6 TCHF).

Förderung des gemeinsamen geistlichen Lebens (Legislaturziel 3)

Hier sind die Arbeit für die Liturgiekommission (37 TCHF), die Weiterarbeit am Gesangheft EKS (20 TCHF), das Anfang 2024 fertiggestellt sein soll, und weitere liturgische Projekte (9 TCHF) zusammengefasst.

Begleitung neuer Formen kirchlicher Gemeinschaft (Legislaturziel 4)

Der Bereich Kirchenbeziehungen wird die Koordination und Vernetzung der EKS als Kirchengemeinschaft begleiten. Für den Aufbau eines Netzwerks «Kirchenentwicklung» sind 32 TCHF budgetiert.

Unterstützung bei der Bearbeitung der Schutzkonzepte (Legislaturziel 4)

Geplant ist, dass Fachverantwortliche aus den Mitgliedkirchen gemeinsam eine neue Synodevorlage erarbeiten.

Koordination und Netzwerke der Spezialseelsorge (Legislaturziel 4)

Das Budget für die Armeeseelsorge wurde im Vergleich zum Vorjahr beinahe verdoppelt (66 TCHF). Darüber hinaus sind 28 TCHF für Abklärungen und die Vernetzungen der Seelsorge im Gesundheitswesen (SeeliG) vorgesehen.

Mitgliedkirchenmonitoring (Legislaturziel 5)

Für das Mitgliedkirchenmonitoring sind insbesondere Arbeitszeit und Honorare für die Vorbereitung neuer Projekte budgetiert.

Entwicklung in den Mitgliedkirchen und Erarbeitung Datenkatalog (Legislaturziel 5)

Für die Erarbeitung und die Festlegung der Kriterien für die Datenermittlung sind Arbeitszeiten und Honorare budgetiert.

Sensibilisierung für lebensweltliche Diversität (Legislaturziel 6)

Hier sind erste Vorarbeiten geplant, die insbesondere der Vernetzung mit bereits bestehenden Netzwerken anstreben.

Handlungsfeld Bildung und Berufe

Der Bereich Kirchenbeziehungen begleitet den strategischen Ausschuss «Bildung und Berufe». Neben den Personal- und Sachaufwendungen für die Sitzungen des Ausschusses sind erste Abklärungen für die Projekte budgetiert, die vom Ausschuss angestossen wurden.

Diakonie

Zum Grundauftrag des Bereichs Kirchenbeziehungen gehören die Projekte der Diakonie Schweiz (234 TCHF), Palliative Care (22 TCHF) und «Erste Hilfe für psychische Gesundheit ENSA» (14 TCHF).

Frauen und Gender

Hierzu gehören die Frauen- und Genderkonferenz (70 TCHF), der Fonds für Frauenarbeit (11 TCHF) und die Vorbereitung des Sylvia Michel-Preises 2025 (4 TCHF).

Aus dem Fonds für Frauenarbeit ist eine Entnahme in Höhe von 48 TCHF budgetiert.

Protestantische Solidarität Schweiz PSS

Die Personalaufwendungen für den Fonds PSS wurden in den Vorjahren reduziert. Für das Jahr 2024 sind Arbeitszeiten wie im Vorjahr budgetiert. 355 TCHF sind für Beiträge aus dem Fonds PSS budgetiert.

Weitere Grundaufträge und nicht zugewiesene Arbeitszeit

Hier sind die weitere liturgische Arbeit (20 TCHF) sowie die KKP und die Zusammenarbeit der Exekutiven (41 TCHF) budgetiert.

Darüber hinaus sind Sachaufwendungen in Höhe von 11 TCHF, die nicht einzelnen Projekten zugeordnet werden können, und noch nicht zugewiesene Arbeitszeiten (42 TCHF) budgetiert.

Aus dem Fonds Schweizer Kirchen im Ausland CHKiA sind Beiträge in Höhe von 15 TCHF budgetiert.

Aussenbeziehungen und Werke

Informationsquelle für Entscheidungsträgerinnen und -träger (Legislaturziel 1)

Der Bereich Aussenbeziehungen und Werke ist mit dem Bundeshausmonitoring (27 TCHF), Vernehmlassungen und Stellungnahmen (55 TCHF), Parteiengesprächen (10 TCHF) und ausserparlamentarischen Kommissionen (12 TCHF) dafür verantwortlich, dass die EKS eine verlässliche und geschätzte Informationsquelle für Entscheidungsträgerinnen und Entscheidungsträger bleibt.

Stärkung der Verbundenheit durch öffentliche Impulse (Legislaturziel 1)

Dieses Legislaturziel wird mit Veranstaltungen im Polit-Forum Bern umgesetzt. Die EKS will damit gemäss ihrem Auftrag die öffentliche und politische Meinungsbildung mit gestalten und insbesondere junge Erwachsene und kirchenferne Milieus erreichen (84 TCHF).

Koordination und Netzwerke der Seelsorge (Legislaturziel 4)

Der Bereich Aussenbeziehungen und Werke koordiniert die Seelsorge in den Bundeszentren (69 TCHF) und entwickelt diese weiter (20 TCHF). Gemäss Beschluss der Synode werden die ausserordentlichen Beiträge der Mitgliedkirchen in Höhe von 470 TCHF an die Bundeszentren weitergeleitet.

Handlungsfeld Bewahrung der Schöpfung

Der Bereich Aussenbeziehungen und Werke begleitet den strategischen Ausschuss «Bewahrung der Schöpfung». Für das Jahr 2024 sind Aufwendungen für die Sitzungen des Ausschusses budgetiert.

Ökumene

Die EKS zahlt an die Arbeitsgemeinschaft christlicher Kirchen AGCK und die internationalen ökumenischen Organisationen Beträge in Höhe von insgesamt 538 TCHF, die sich aus ordentlichen Beiträgen, Projektbeiträgen und weitergeleiteten Beiträgen der Mitgliedkirchen (MK) zusammensetzen. Im Einzelnen sind diese wie folgt aufgeschlüsselt:

	Ordentliche Beiträge	Projektbeiträge	Beiträge MK	Summe
AGCK	43			43
GEKE	60			60
ÖRK	130		40	170
WGRK	50		45	95
KEK	75		10	85
Projektbeiträge (auf Antrag)		25		25
Bossey - weitergeleitete Zielsummen			60	60
Summe	358	25	155	538

Darüber hinaus sind Personalaufwendungen in Höhe von 131 TCHF und Sachaufwendungen der Geschäftsstelle in Höhe von 48 TCHF budgetiert.

Werke

Für die Beziehungspflege zu den Werken sind Personalaufwendungen in Höhe von 32 TCHF und Sachaufwendungen in Höhe von 2 TCHF budgetiert.

Die Beiträge der Mitgliedkirchen in Höhe von 966 TCHF an die Missionsorganisationen werden ohne Abzug weitergeleitet.

Asyl- und Migrationspolitik

Neben der Seelsorge in den Bundeszentren (Legislaturziel 4) gehört der Austausch mit den Partnern Migration (22 TCHF) und den Migrationsverantwortlichen (20 TCHF) sowie weitere Aufgaben (52 TCHF) zum Grundauftrag des Bereichs. Unter anderem ist im Jahr 2024 eine Tagung zum Thema Konversion geplant.

Nachhaltigkeit

Hierunter fällt die Arbeit für den Vorstand der *Oeku Kirchen für die Umwelt* (15 TCHF), für den Erwerb des Grünen Güggels (18 TCHF) und ökologische Grundlagenarbeit (11 TCHF).

Weitere Grundaufträge und nicht zugewiesene Arbeitszeit

Hier sind der interreligiöse Dialog (66 TCHF), die Projekte zum Menschenrechtsauftrag (10 TCHF) und darüber hinaus 20 TCHF für Sachaufwendungen, die nicht einzelnen Projekten zugeordnet werden können, budgetiert. Die nicht zugeordneten Arbeitszeiten sind im

Vergleich zu den übrigen Bereichen hoch (138 TCHF). Dies lässt dem Rat die Möglichkeit, auf unvorhergesehene Entwicklungen zu reagieren.

Aus dem Fonds für Menschenrechte sind Beiträge in Höhe von 20 TCHF vorgesehen.

Kommunikation

Handlungsfeld Kommunikation

Der Bereich Kommunikation begleitet den strategischen Ausschuss zum Handlungsfeld Kommunikation. Für das Jahr 2024 sind Aufwendungen für die Sitzungen des Ausschusses budgetiert.

Website

Die Aufwendungen für die Website in Höhe von 104 TCHF betreffen die unmittelbare Betreuung des Webauftritts der EKS: Publishing, die Bereitstellung mehrsprachiger Texte, von Videos und Bildmaterial sowie Schnittstellen und Aufgaben im Bereich der Weiterentwicklung der Website. Dazu gehören beispielsweise auch die Koordination und Abwicklung von Aufträgen mit dem für das Hosting und den Betrieb zuständigen externen Dienstleister.

Botschaften zu Feiertagen

Wie in den Vorjahren soll ein gemeinsames Projekt mit Beteiligung der Mitgliedkirchen realisiert werden.

Weitere Grundaufträge und nicht zugewiesene Arbeitszeit

Die Arbeitszeiten für die allgemeine Öffentlichkeitsarbeit umfassen sämtliche Aufgaben für die strategische und institutionelle Kommunikation, die Medienkommunikation, nicht unmittelbar einzelnen Projekten zugewiesene Kommunikationsunterstützung sowie noch nicht zugewiesene Arbeitszeit für ungeplante Projekte. Darüber hinaus beinhaltet diese Position sämtliche Koordinationsaufgaben und Aufwände für die interne Kommunikation. Als Sachaufwendungen sind eine Pauschale für Publikationen (20 TCHF), Übersetzungen (5 TCHF) und weitere Aufwendungen für Honorare, Medienbeobachtung etc. (38 TCHF) budgetiert.

Zum Grundauftrag der Kommunikation gehört weiter die Vernetzung der Kommunikation auf nationaler Ebene (29 TCHF) und die Weiterarbeit am Erscheinungsbild (9 TCHF).

Wie in den Vorjahren sind Beiträge an den Filmpreis von Locarno (10 TCHF), an Visions du réel, Nyon (3 TCHF) und R/TV Tessin (14 TCHF) budgetiert.

Zentrale Dienste

Analyse der Finanzgefässe und Nutzung kirchlicher Liegenschaften (Legislaturziel 6)

Der Bereich Zentrale Dienste wird im Jahr 2024 erste Abklärungen machen.

Urheberrechte

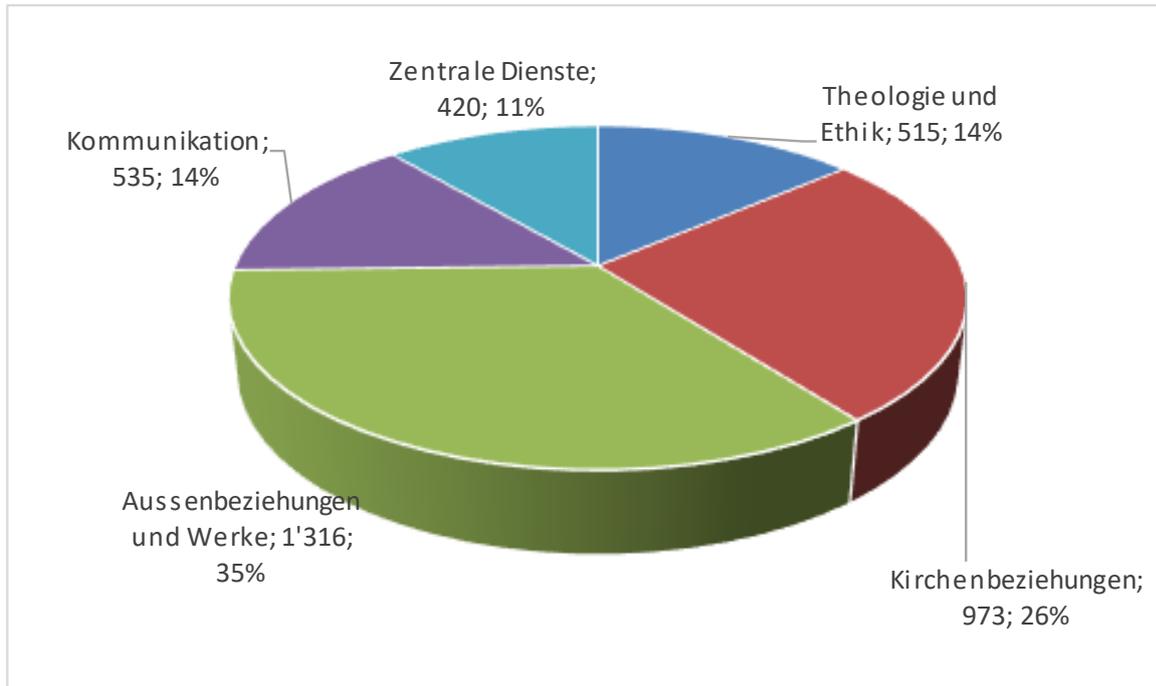
Die Aufwendungen für Urheberrechte umfassen die Beiträge für Urheberrechtsentschädigungen an Suisa (Musik, Streaming und Bilder), 264 TCHF, Pro Litteris (Texte), 66 TCHF, VG Musikedition (Kopien im Gottesdienst), 46 TCHF und Rechtsberatungskosten an den Dachverband der Urheber- und Nachbarrechtsnutzer (DUN), 5 TCHF, die die EKS für ihre Mitgliedkirchen zahlt. Darüber hinaus sind interne Personalaufwendungen für die Koordination, Absprachen und Verhandlungen budgetiert (7 TCHF).

Weitere Grundaufträge

Hier sind die Aufwendungen für die Weiterentwicklung der EKS als familienfreundliche Arbeitgeberin budgetiert (Label UND).

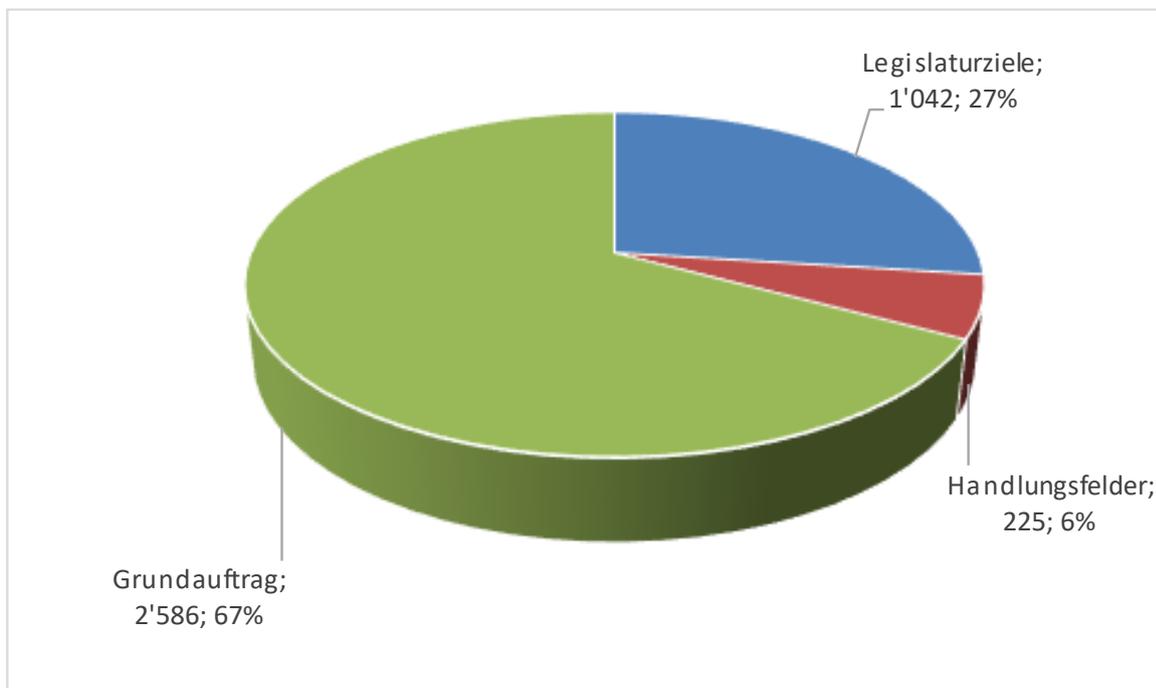
Die geplanten Personal- und Sachaufwendungen pro Projekt finden Sie wie in den Vorjahren im passwortgeschützten Bereich der EKS-Webseite.

2.2.4. Projektaufwand nach Bereichen



ohne durchlaufende Aufwendungen

2.2.5. Projektaufwand nach Führungsinstrumenten



ohne durchlaufende Aufwendungen

2.2.6. Projektaufwand nach Zweckbindung

Nur knapp die Hälfte des Budgets für «Projekte» und «Dienste und Angebote» ist für die Arbeit der Geschäftsstelle bestimmt. Die weiteren Aufwendungen sind durchlaufende Positionen, zweckgebundene Beiträge aus Fonds, Beiträge an die ökumenischen Partner sowie weltliche Institutionen, die kirchliche Themen aufgreifen.

Die Grafik unten gliedert den gesamten Aufwand für «Projekte» und «Dienste und Angebote» von 5'788 TCHF in Abhängigkeit davon, welchen Einfluss der Rat auf die Verwendung der Mittel hat.

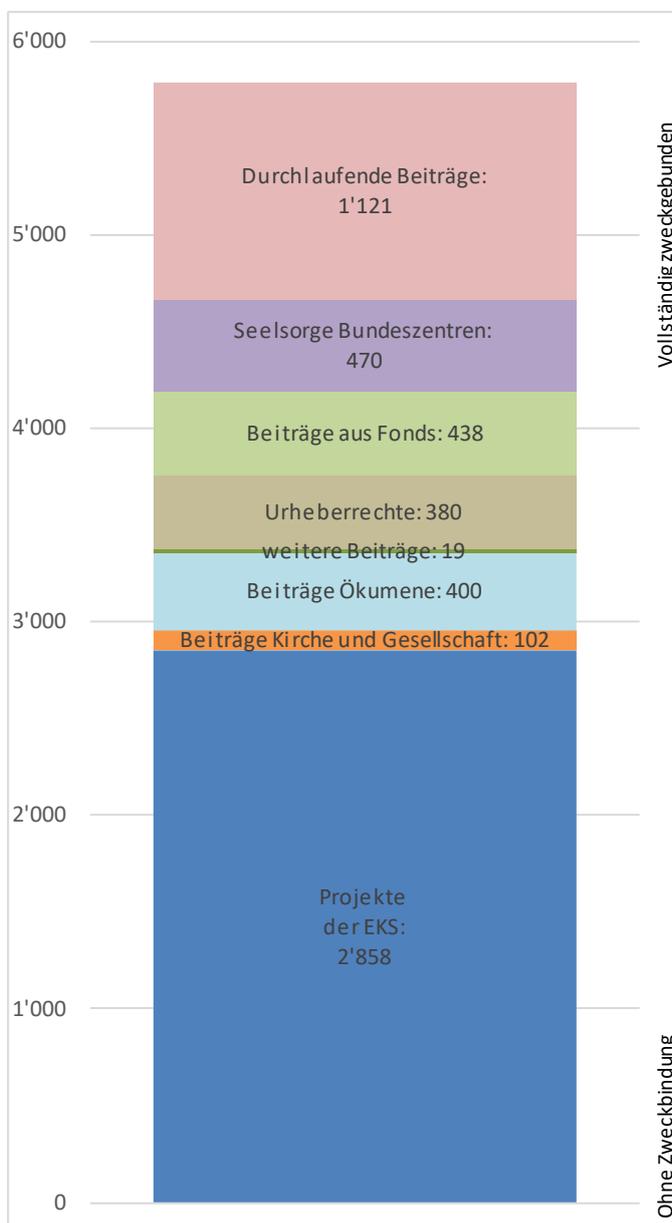
Bei 27.5% des Budgets handelt es sich um die durchlaufenden Beiträge an die protestantischen Hilfs- und Missionswerke, das ökumenische Institut Bossey, freiwillige Gaben und Kollekten für die internationalen Organisationen sowie ausserordentliche Beiträge für die Seelsorge in den Bundeszentren für Asylsuchende.

Die Beiträge zu Projekten aus zweckbestimmten Fonds entsprechen 7.6% des Budgets für «Projekte» und «Dienste und Angebote». Die konkreten Beiträge werden von den Kommissionen des Rates festgelegt. Ausschlaggebend ist dabei der Spenderzweck.

6.6% 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.

6.9% des Budgets für «Projekte» und «Dienste und Angebote» sind für Beiträge an die internationalen Organisationen und für die Ökumene in der Schweiz bestimmt.

2.1% 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»).



3. Strukturaufwand

3.1. Übersicht

	Personal	Sachaufw.	VA '24	VA '23	JR 2022
Synode	227	135	362	376	346
Rat	490	86	576	579	602
Präsidium	426	28	454	491	443
Zentrale Dienste	697	46	743	753	748
Infrastruktur	61	146	207	203	285
Liegenschaft	5	217	222	259	227
Bibliothek	8	4	12	12	7
Administrativer Aufwand der Bereiche	41	0	41	51	55
Gesamtsumme	1'955	662	2'617	2'724	2'713

3.2. Erläuterungen zum Strukturaufwand

Synode

In diesem Voranschlag ist die Sommersynode in Neuenburg 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 130 Stellenprozent oder 207 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.

Rat

Zu den Aufwendungen des Rates gehören die Entschädigung der nebenamtlichen Ratsmitglieder (376 TCHF inkl. Personalnebenkosten) und 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 (10 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 (100 Stellenprozent), die Aufwendungen für die administrative Assistentin (80 Stellenprozent) und den persönlichen Mitarbeiter (50 Stellenprozent) sowie die Unterstützung durch die Kommunikation und die Beauftragten der Geschäftsstelle. Von den Sachaufwendungen entfallen knapp 19 TCHF auf Reise- und Repräsentationsspesen.

Zentrale Dienste

93.8% der Aufwendungen sind Personalaufwendungen für die Geschäftsleitung, die Stabsdienste und den Bereich Zentrale Dienste.

Infrastruktur

Hierunter fallen die Aufwendungen für die Informatik (90 TCHF), Weiterbildung (32 TCHF), Personalrekrutierung (5 TCHF) 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.

Administrativer Aufwand der Bereiche

Berichtswesen inkl. Rechenschaftsbericht, Personalkommission, Übersetzungsarbeiten etc.

4. Veränderung des Kapitals

Konten	Anfangs- bestand 1.1.2024	Erträge intern	Zuweisung extern	Interne Fonds- transfers	Verwen- dung extern	End- bestand 31.12.2024
Zweckgebundene Fonds						
Fonds Frauenarbeit	118		50		-50	118
Fonds Menschenrechte	59		25		-21	63
Fonds Protestantische Solidarität Schweiz	503		420		-420	503
Fonds Schweizer Kirchen im Ausland	346				-15	331
Fonds Schweizer Kirchentage	163					163
Fonds Seelsorge in den Bundeszentren (Asyl)	0		470		-470	0
Kapital SCR	47		63		-55	55
Fondkapital (zweckgebundene Fonds)	1'236		1'028	0	-1'031	1'233
Bewertungsreserven						
Neubewertungsreserve Liegenschaften	2'587				-100	2'487
Schwankungsreserven Wertschriften	948					948
Freie Fonds						
Fonds Altersvorsorge	88					88
Fonds Huldrych Zwingli	836					836
Fonds Internationale Veranstaltungen	247		10		-47	210
Fonds John Jeffries	1'208				-2	1'206
Erarbeitetes Kapital						
Erarbeitetes Kapital	2'540			23		2'563
Jahresergebnis	-208	-49		-23		-280
Organisationskapital	8'246	-49	10	0	-149	8'058

Konten	Anfangs- bestand 1.1.2023	Erträge intern	Zuweisung extern	Interne Fonds- transfers	Verwen- dung extern	End- bestand 31.12.2023
Zweckgebundene Fonds						
Fonds Frauenarbeit	118		50		-50	118
Fonds Menschenrechte	55		25		-21	59
Fonds Protestantische Solidarität Schweiz	503		420		-420	503
Fonds Schweizer Kirchen im Ausland	361				-15	346
Fonds Schweizer Kirchentage	163					163
Fonds Seelsorge in den Bundeszentren (Asyl)	0		470		-470	0
Kapital SCR	39		63		-55	47
Fondkapital (zweckgebundene Fonds)	1'239		1'028		-1'031	1'236
Bewertungsreserven						
Neubewertungsreserve Liegenschaften	2'687				-100	2'587
Schwankungsreserven Wertschriften	948					948
Freie Fonds						
Fonds Altersvorsorge	88					88
Fonds Huldrych Zwingli	836					836
Fonds Internationale Veranstaltungen	272		30		-55	247
Fonds John Jeffries	1'260				-52	1'208
Erarbeitetes Kapital						
Erarbeitetes Kapital	2'438			102		2'540
Jahresergebnis	-129	23		-102		-208
Organisationskapital	8'400	23	30	0	-207	8'246

Erläuterung zur Veränderung des Kapitals

Anfangsbestand 1.1.2023

Bilanzwerte zum 31.12.2022

Endbestand 31.12.2023 und Anfangsbestand 1.1.2024

Anfangsbestand vom 1.1.2023 fortgeschrieben um den Voranschlag 2023

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 31.12.2024

Planbilanzwerte aufgrund der geplanten Veränderung des Kapitals

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 Beiträge zu Projekten. Die Kollekteneingänge sind schwer vorhersehbar. Während sie in den Jahren bis 2021 stetig zurückgegangen sind, lagen sie im Jahr 2022 mit 89 TCHF deutlich über dem Schnitt der Vorjahre.

Die Eingänge des ersten Halbjahres 2023, lassen eher erwarten, dass die Eingänge im Jahr 2022 eine Ausnahme und keine Trendumkehr waren. Für das Jahr 2024 sind daher wie in den Vorjahren Einnahmen von 50 TCHF budgetiert.

Fonds für Menschenrechte

Mit Beiträgen aus dem Fonds für Menschenrechte werden Projekte oder Einzelpersonen im In- und Ausland unterstützt. In den Vorjahren sind die Kollekten kontinuierlich zurückgegangen und das Fondsvermögen wurde reduziert. Der Rat wird im Jahr 2023 über den zukünftigen Menschenrechtsauftrag und in diesem Zusammenhang auch über die Fortführung des Fonds für Menschenrechte beraten. Für das Jahr 2024 budgetiert er Kollekteneingänge auf dem niedrigen Niveau der Vorjahre. Gemäss Verordnung zum Fonds darf das Fondsvermögen 50 TCHF nicht unterschreiten.

Fonds Schweizer Kirchen im Ausland 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 PSS

Die Beiträge des Fonds PSS sind gemäss Reglement für kirchliche Projekte in der Diaspora bestimmt.

Für das Jahr 2024 geht der Rat wieder von Eingängen in Höhe von 420 TCHF aus der Reformationskollekte und der Konfirmandengabe aus. Seit 2022 sieht das Reglement eine Entschädigung für die Arbeiten der Geschäftsstelle vor, den der Rat für das Jahr 2024 auf 35 TCHF festgesetzt hat. Nach Abzug dieser Entschädigung sowie der Sachaufwendungen für Werbung etc. (30 TCHF) sind 80% der Reformationskollekte für die Kirchgemeinde Schiers (Prättigau) und 20% für die Reformationsstiftung bestimmt. Die Gemeinde Schiers wird ihre Kirche so umbauen, dass sie auch für kulturelle Veranstaltungen genutzt werden kann.

Die Konfirmandengabe ist für die Unterstützung junger Menschen und ihrer Familien in der Westukraine bestimmt.

Kapital Schweizerischer Rat der Religionen SCR

Der Kirchenbund hat bis Anfang 2018 das Präsidium des Schweizerischen Rates der Religionen SCR geführt. Zurzeit führt die Römisch-katholische Kirche das Präsidium, 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. Im Jahr 2022 wurde die Schwankungsreserve auf 20% reduziert. Sofern im Jahr 2024 Kursgewinne erzielt werden, soll sie wieder erhöht werden.

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 2024 sind Beiträge zur Vollversammlung der GEKE und für ein Stipendium in Bossey geplant. Da der Fonds gut gefüllt ist, wird die Einlage einmalig auf 10 TCHF reduziert.

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.

Erarbeitetes Kapital

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

Jahresergebnis

Das in der Betriebsrechnung ermittelte Ergebnis.

5. Mitgliederbeiträge

Mitgl.-Kirche	M _i	B _{1i}	K ₁	a	b	c	K _i	B _{1i} *K _i	G _i	B _i Neu	B _i 2023	B _i Neu - B _i 2023	Abweichung in CHF	Abweichung in %	Beitrags-schlüssel	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 2024	Beiträge 2023					
AG	148'684	450'513	1.00	0.00	1.10	-0.20	1.90	855'975	7.770%	461'932	461'932	0	0.0%	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	69'040	0	0.0%	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	1'512'904	0	0.0%	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	266'795	0	0.0%	4.505%	BL	
BS	23'941	72'541	1.00	0.35	1.05	-0.30	2.10	152'336	1.383%	60'000	60'000	0	0.0%	1.013%	BS	
FR	39'184	118'728	1.00	-0.10	0.70	-0.30	1.30	154'346	1.401%	83'294	83'294	0	0.0%	1.406%	FR	
GE	45'284	137'211	1.00	0.35	0.00	-0.50	0.85	116'629	1.059%	62'939	62'939	0	0.0%	1.063%	GE	
GL	12'864	38'978	1.00	-0.20	1.00	-0.20	1.60	62'365	0.566%	33'655	33'655	0	0.0%	0.568%	GL	
GR	62'514	189'417	1.00	-0.10	1.10	-0.20	1.80	340'951	3.095%	183'995	183'995	0	0.0%	3.107%	GR	
LU	39'528	119'770	1.00	0.00	1.10	-0.50	1.60	191'632	1.740%	103'415	103'415	0	0.0%	1.746%	LU	
NE	36'946	111'946	1.00	-0.10	0.10	-0.20	0.80	89'557	0.813%	48'330	48'330	0	0.0%	0.816%	NE	
NW	4'189	12'693	1.00	0.35	1.10	-0.50	1.95	24'751	0.225%	13'357	13'357	0	0.0%	0.226%	NW	
OW	2'823	8'554	1.00	0.35	1.35	-0.50	2.20	18'819	0.171%	10'156	10'156	0	0.0%	0.171%	OW	
SG	98'929	299'755	1.00	-0.10	1.35	-0.30	1.95	584'522	5.306%	315'441	315'441	0	0.0%	5.326%	SG	
SH	27'196	82'404	1.00	-0.10	1.00	-0.20	1.70	140'087	1.272%	75'599	75'599	0	0.0%	1.276%	SH	
SO	24'168	73'229	1.00	-0.20	1.25	-0.50	1.55	113'505	1.030%	61'254	61'254	0	0.0%	1.034%	SO	
SZ	17'500	53'025	1.00	0.40	0.70	-0.50	1.60	84'840	0.770%	45'785	45'785	0	0.0%	0.773%	SZ	
TG	88'876	269'294	1.00	-0.10	1.00	-0.20	1.70	457'800	4.156%	247'054	247'054	0	0.0%	4.171%	TG	
TI	12'777	38'714	1.00	0.15	-0.30	-0.50	0.35	13'550	0.123%	7'312	7'312	0	0.0%	0.123%	TI	
UR	1'622	4'915	1.00	-0.20	1.20	-0.50	1.50	7'373	0.067%	3'979	3'979	0	0.0%	0.067%	UR	
VD	185'199	561'153	1.00	0.15	0.75	-0.20	1.70	953'960	8.660%	514'809	514'809	0	0.0%	8.692%	VD	
VS	20'812	63'060	1.00	-0.20	0.10	-0.50	0.40	25'224	0.229%	13'612	13'612	0	0.0%	0.230%	VS	
ZG	16'042	48'607	1.00	0.50	1.80	-0.30	3.00	145'821	1.324%	78'693	78'693	0	0.0%	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	1'622'382	0	0.0%	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	

6. Zielsummen und weitere Beiträge

	Beitrags- schlüssel 2024 %	Ausserordentl. Beiträge Bundeszentren CHF	Zielsumme Institut Bossey CHF	Zielsumme HEKS CHF	Zielsumme HEKS Flüchtlingshilfe 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