



Reformierte Kirchgemeinde Cordast

Paroisse réformée de Cordast

B U D G E T

2023

Inhaltsverzeichnis

Kommentar Budget 2023 Kirchgemeinde	Seite 2
Budget 2023 Kirchgemeinde	Seite 3-7
Investitionsbudget 2023 Kirchgemeinde	Seite 8
Budget / Investitionsbudget 2023 FOS Gurmels	Seite 9
Kommentar Budget / Investitionsbudget 2023 FOS Gurmels	Seite 10

Kommentar Zahlen Budget 2023 Kirchgemeinde Cordast

Betriebsrechnung Ausgaben

Auch im 2023 budgetieren wir vorsichtig.

Verwaltung

Bei der Verwaltung ist das Budget im ähnlichen Bereich wie im Vorjahr. Übrige Berufsspesen sind keine vorgesehen, da im 2023 keine Retraite stattfindet. Die Entschädigung der Kirchgemeinderäte belassen wir auf CHF 9'000, da weniger ausserordentliche Sitzungen geplant sind. Auch an Informatikkosten ist nichts spezielles vorgesehen. Die Spesen für die Fakturierung der Steuern betragen unverändert 3 %.

Gebäude

Die Ausgaben bei der Kontengruppe Gebäude liegen etwas über dem Plan des Vorjahres. Die Unterhalts- und Renovationskosten, welche von Jahr zu Jahr variieren, wurden im Budget für den Unterhalt mit Total 21'000 Franken eingestellt. Der Posten "Wasser, Strom, Heizstoffe" wurde um CHF 2'000 auf CHF 10'000 erhöht - die Preise sind ganz klar gestiegen. Damit werden die geplanten Ausgaben für Gebäude in der Betriebsrechnung mit CHF 79'000 veranschlagt, CHF 6'000 über dem letztjährigen Budget.

Kirchliche Ämter

Für die kirchlichen Ämter sieht das Budget 2023 einen Betrag von CHF 531'600 vor. Die Stelle der Sozialdiakonischen Mitarbeiterin wurde neu mit zwei Mitarbeitern besetzt und in die Bereiche Kinder/Familienarbeit sowie Seniorenarbeit aufgeteilt. Für den Teil Seniorenarbeit müssen wir wieder eine neue Lösung suchen. Bei den Katechetinnen gibt es mehr Klassen und auch mehr Kindergärten.

Kirchgemeindeaktivitäten

Den Betrag "Autospesen" und "Freiwillige Mitarbeiter" haben wir den Kosten 2021 angepasst. Den Posten "Jugendkirche deutsch" haben wir um CHF 1'000 auf CHF 3'000 erhöht. Eine neue 10 %-Stelle in diesem Bereich wurde geschaffen und so gibt es etwas Spielraum für neue Aktivitäten. Auch wird seit September 2022 ein Generationentisch angeboten, welchen wir mit Ausgaben von CHF 1'000 ins Budget nehmen. Die Beträge der Ausgaben kirchlicher Unterricht und Wahlkurse variieren je nach Schülerzahlen. Somit werden die geplanten Ausgaben mit CHF 98'500 budgetiert, CHF 500 weniger als im Vorjahr.

Kirchgemeindeblatt / karitative Hilfe / Beiträge an die Kantonalkirche

Die Ausgaben für das "Reformiert" für die deutschsprachigen Leser und "reformé" für die französischsprachigen Leser werden auf CHF 30'000 angepasst. Den Beitrag an Entwicklungshilfe und Mission belassen wir bei 0.20 Rappen je Franken Kantonssteuer und der Betrag an die Kantonalkirche erhöht sich um CHF 2'000 auf CHF 107'000 basierend auf den Steuereinnahmen 2021. Hier müssen 1.30 Rappen je Franken Kantonssteuer nach Murten entrichtet werden.

Es sind somit Ausgaben von CHF 990'900 geplant. Damit liegen wir 10'600 Franken über dem Budget 2022.

Betriebsrechnung Einnahmen

Die Einnahmen wurden grösstenteils auf der Basis der Erfahrungswerte der letzten 5 Jahre geplant und wurden mit Total CHF 950'000 veranschlagt. Dieser Betrag ist weiterhin schwierig abzuschätzen. Für den Generationentisch rechnen wir mit Fundraising-Geldern von CHF 5'000. Das FOS-Darlehen wird neu mit 2% verzinst, was zu zusätzlichen Zinseinnahmen von CHF 4'000.00 führt.

Fazit

Bei geplanten Ausgaben von CHF 990'900 und Einnahmen von CHF 981'600 wird ein Verlust von CHF 9'300 budgetiert.

Investitionsrechnung

Als Investitionen 2023 sind der Boden im Gemeinschaftszentrum für CHF 13'000 geplant.

BUDGET 2023
Reformierte Kirchgemeinde Cordast

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. Budget 23 zu Budget 22
AUFWAND					
VERWALTUNG					
Besoldung Administration	31000	51'581.25	39'000.00	40'000.00	1'000.00
Übrige Personalkosten					
Uebrigte Berufsspesen (Kurse)	31021	0.00	2'000.00	0.00	-2'000.00
Entschädigungen					
Entschädigung Kirchgemeinderäte	31030	10'640.00	9'000.00	9'000.00	0.00
Entschädigung der Synodalen	31031	400.00	600.00	600.00	0.00
Auslagen für die Finanzkommission	31032	250.00	300.00	300.00	0.00
Sitzungsgelder Kommissionen	31033	480.00	1'000.00	1'000.00	0.00
Dienstleistungen von Dritten					
Spesen für Fakturierung der Steuern	31040	28'496.50	28'500.00	28'500.00	0.00
Material- Druckkosten					
Büromaterial / Fotokopierer	31100	4'702.75	4'000.00	4'500.00	500.00
Kommunikationskosten					
Porti	31110	1'937.95	2'000.00	2'000.00	0.00
Telefonspesen	31111	1'786.50	1'500.00	1'700.00	200.00
Tel./Portospesen Pfarrer/Sozialdiakonie	31112	7'276.00	8'000.00	8'000.00	0.00
Übrige Verwaltungskosten					
Sachversicherungen	31120	283.50	300.00	300.00	0.00
Ankauf Kalender	31122	271.40	200.00	200.00	0.00
Zeitung / Druckschriften	31123	886.00	1'000.00	1'000.00	0.00
Verschiedene Ausgaben	31125	6'251.20	2'500.00	2'500.00	0.00
BETRIEBSKOSTEN					
Informatikkosten	31330	1'639.30	3'000.00	2'000.00	-1'000.00
MIETEN					
Büroentschädigung Kassierin/Sekretärin	31400	8'450.00	8'400.00	8'400.00	0.00
TOTAL VERWALTUNG	31	125'332.35	111'300.00	110'000.00	-1'300.00

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. Budget 23 zu Budget 22
GEBAEUDE					
PERSONALKOSTEN					
Besoldung Sigrist	32000	3'310.00	3'500.00	3'500.00	0.00
Besoldung Reinigung	32001	18'648.50	20'300.00	20'000.00	-300.00
Besoldung Totengräber	32002	8'700.00	3'500.00	3'500.00	0.00
Besoldung Friedhofsgärtner	32003	6'825.00	7'800.00	7'800.00	0.00
ALLGEMEINE UNKOSTEN					
Div. Versicherungsprämien Kirche / Wohnung	32120	3'015.85	3'300.00	3'300.00	0.00
Div. Versicherungsprämien Aufbahrungsraum	32121	137.25	200.00	200.00	0.00
Div. Versicherungsprämien Kirchgemeindehaus	32122	701.25	700.00	700.00	0.00
EINKAUF MASCHINEN / MOBILIAR					
Kauf Verbrauchs- / Ausrüstungsmaterial	32201	2'338.28	2'000.00	2'000.00	0.00
BETRIEBSKOSTEN					
Energie					
Wasser / Strom / Heizstoffe	32300	11'124.15	8'000.00	10'000.00	2'000.00
Unterhalt					
Gebäudeunterhalt Kirche / Wohnung	32310	3'121.70	5'000.00	5'000.00	0.00
Gebäudeunterhalt Aufbahrungsraum	32311	0.00	500.00	500.00	0.00
Gebäudeunterhalt Gemeinschaftszentrum	32312	2'750.10	2'000.00	3'000.00	1'000.00
Anlagenunterhalt Kirche / Wohnung	32315	3'765.00	2'000.00	4'000.00	2'000.00
Anlageunterhalt Aufbahrungsraum	32316	0.00	500.00	500.00	0.00
Anlagenunterhalt Gemeinschaftszentrum	32317	591.95	2'500.00	3'000.00	500.00
Umgebungsunterhalt / Friedhof	32319	5'832.52	3'000.00	5'000.00	2'000.00
MIETEN					
Büroentschädigung Pfarrer	32400	3'948.00	4'000.00	4'000.00	0.00
Büroentschädigung Sozialdiakonie und Projekte	32401	2'800.00	4'200.00	3'000.00	-1'200.00
TOTAL GEBAEUDE	32	77'609.55	73'000.00	79'000.00	6'000.00
KIRCHLICHE AEMTER					
Lohnkosten					
Besoldung der Pfarrer	33000	293'718.75	298'700.00	293'900.00	-4'800.00
Besoldung der Diakonie und Projekte	33001	54'448.90	64'600.00	60'000.00	-4'600.00
Besoldung Stellvertretungen resp. Externe	33002	5'226.00	4'000.00	4'000.00	0.00
Besoldungen der Katechesen	33004	127'918.25	130'100.00	144'400.00	14'300.00
Rückvergütung Unterricht OS - Seelsorge Gym.	33006	-82'868.60	-83'000.00	-83'000.00	0.00
Rückvergütung v. Versicherungsleistungen	33007	-553.15	0.00	0.00	0.00
Sozialkosten					
Beiträge AHV / AL / IV	33010	40'236.15	40'500.00	40'300.00	-200.00
Beiträge Familienausgleichskasse	33011	15'549.10	16'200.00	15'900.00	-300.00
Pensionskassenbeiträge	33012	33'728.85	32'000.00	34'000.00	2'000.00
Unfall- und Krankenversicherungsprämien	33013	10'989.45	12'000.00	11'000.00	-1'000.00
Kinder und Familienzulagen freiw	33014	5'040.00	5'100.00	5'100.00	0.00
Übrige Personalkosten					
Weiterbildung Pfarrer	33022	0.00	2'000.00	2'000.00	0.00
Weiterbildung Mitarbeiter	33023	1'294.65	3'000.00	4'000.00	1'000.00
TOTAL KIRCHLICHE AEMTER	33	504'728.35	525'200.00	531'600.00	6'400.00

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. Budget 23 zu Budget 22
KIRCHGEMEINDEAKTIVITAETEN					
Lohnkosten					
Besoldung Organisten	34000	19'999.80	20'000.00	20'000.00	0.00
Übrige Personalkosten					
Autospesen	34020	9'675.70	12'000.00	10'000.00	-2'000.00
ALLGEMEINE UNKOSTEN					
Einberufungskosten	34100	1'187.75	1'000.00	1'000.00	0.00
Ankauf Musikhefte / Singbücher	34101	0.00	0.00	0.00	0.00
Didaktik (Hilfsmittel , Bücher etc)	34102	397.10	500.00	500.00	0.00
Drucksachen	34105	1'571.15	2'000.00	2'000.00	0.00
Uebrige Spesen	34106	856.24	500.00	1'000.00	500.00
Allgemeine Veranstaltungen					
Kultuskosten	34600	3'060.55	3'000.00	3'000.00	0.00
Musik im Gottesdienst	34601	2'550.00	2'000.00	2'500.00	500.00
Blumenschmuck	34602	2'527.20	2'500.00	2'500.00	0.00
Beiträge an Chöre / Band	34603	500.00	500.00	500.00	0.00
Jugendkirche deutsch	34607	900.20	2'000.00	3'000.00	1'000.00
Gruppenarbeit					
Freiwillige Mitarbeiter	34610	687.10	2'500.00	1'000.00	-1'500.00
Aktivitäten Kinder	34613	3'727.50	5'000.00	5'000.00	0.00
Beiträge Jugendarbeit (Gde Gurmels)	34614	8'277.10	9'000.00	9'000.00	0.00
Seniorenarbeit	34616	1'458.02	2'000.00	2'000.00	0.00
Beiträge an Kirchgemeindegruppen	34617	1'650.05	2'000.00	2'000.00	0.00
Seniorenferien	34618	8'732.64	8'000.00	8'000.00	0.00
Gemeindeferien / Ausflüge	34619	2'581.61	2'500.00	2'500.00	0.00
Empfänge					
Repräsentation / Küchenbedarf	34620	2'641.55	4'000.00	4'000.00	0.00
Generationentisch	34621			1'000.00	1'000.00
Unterricht					
Auslagen kirchlicher Unterricht Unterstufe	34700	2'116.20	2'500.00	2'500.00	0.00
Auslagen kirchlicher Unterricht Oberstufe	34701	10'721.35	13'000.00	13'000.00	0.00
Wahlkurse					
Löhne und Sozialleistungen Wahlkurse	34800	2'011.05	6'500.00	6'500.00	0.00
Kurskosten und Spesen Wahlkurse	34801	2'616.85	8'000.00	8'000.00	0.00
Rückerstattungen Wahlkurse Partnergemeinden	34802	-1'589.50	-12'000.00	-12'000.00	0.00
TOTAL KIRCHGEM.AKTIVITAETEN	34	88'857.21	99'000.00	98'500.00	-500.00
KIRCHGEMEINDEBLATT					
VEROEFFENTLICHUNGEN					
Kirchgemeindeblatt	35500	29'696.75	32'000.00	30'000.00	-2'000.00
TOTAL KIRCHGEMEINDEBLATT	35	29'696.75	32'000.00	30'000.00	-2'000.00
KARITATIVE HILFE					
BEITRAEGE					
Beiträge an Entwicklungshilfe und Mission	37701	17'000.00	16'500.00	16'500.00	0.00
Beiträge an übrige Werke / Organisationen	37702	7'000.00	7'000.00	7'000.00	0.00
Beratungsstelle "Impuls Seebezirk"	37703	8'000.00	8'000.00	8'000.00	0.00
Mitgliederbeiträge	37708	1'110.00	1'000.00	1'000.00	0.00
TOTAL KARITATIVE HILFE	37	33'110.00	32'500.00	32'500.00	0.00

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. Budget 23 zu Budget 22
BEITRAEGE KANTONALKIRCHE					
Beitrag an Kantonalkirche	38700	107'013.00	105'000.00	107'000.00	2'000.00
TOTAL BEITR. KANTONALKIRCHE	38	107'013.00	105'000.00	107'000.00	2'000.00
VERMOEGENS- U. SCHULDENVERW.					
Bankspesen	39900	108.54	500.00	500.00	0.00
Postscheckkosten	39901	150.40	300.00	300.00	0.00
TOTAL VERM.- U. SCHULDENVERW.	39	258.94	800.00	800.00	0.00
TOTAL Aufwand vor Abschreib./Rückst.		966'606.15	978'800.00	989'400.00	10'600.00
ABSCHREIBUNGEN					
Abschreibungen auf Gebäuden	40000	10'000.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL ABSCHREIBUNGEN	40	10'000.00	0.00	0.00	0.00
VERAEND. RUECKST. / RESERVEN					
EINLAGEN IN RUECKST. / RESERVEN					
Unvorhergesehenes	41200	0.00	1'500.00	1'500.00	0.00
TOTAL VERAENDERUNG RUECKST./RES.	41	0.00	1'500.00	1'500.00	0.00
TOTAL Abschreib./Rückstellungen		10'000.00	1'500.00	1'500.00	0.00
TOTAL AUFWAND		976'606.15	980'300.00	990'900.00	10'600.00

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. Budget 23 zu Budget 22
EINNAHMEN					
STEUEREINNAHMEN	6				
Bruttoeinnahmen	600				
Steuern natürliche/juristische Personen	60000	949'883.74	940'000.00	950'000.00	10'000.00
Quellensteuer	60002	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL STEUEREINNAHMEN	60	949'883.74	940'000.00	950'000.00	10'000.00
VERWALTUNG					
Verkauf Kalender	61000	246.15	200.00	200.00	0.00
TOTAL VERWALTUNG	61	246.15	200.00	200.00	0.00
GEBAEUDE					
Vermietung Pfarrhaus	62401	10'450.00	11'400.00	11'400.00	0.00
Vermietung Gemeinschaftszentrum	62402	770.00	1'000.00	1'000.00	0.00
Begräbnisgebühren	62403	1'506.00	3'000.00	2'000.00	-1'000.00
TOTAL GEBAEUDE	62	12'726.00	15'400.00	14'400.00	-1'000.00
Kirchgemeindeaktivitäten					
Unterstützung Generationentisch	64000			5'000.00	5'000.00
TOTAL KIRCHGEMEINDEAKTIVITÄTEN	64	0.00	0.00	5'000.00	5'000.00
KIRCHGEMEINDEBLATT					
Abonnementserlöse Kirchgemeindeblatt	65000	2'297.00	2'500.00	2'500.00	0.00
TOTAL KIRCHGEMEINDEBLATT	65	2'297.00	2'500.00	2'500.00	0.00
KAPITALZINSEN					
Kapitalzinsen	69000	5'024.00	5'500.00	9'500.00	4'000.00
TOTAL KAPITALZINSEN	69	5'024.00	5'500.00	9'500.00	4'000.00
TOTAL EINNAHMEN		970'176.89	963'600.00	981'600.00	18'000.00
RESULTAT BETRIEBSRECHNUNG		-6'429.26	-16'700.00	-9'300.00	7'400.00

Cordast, 6. September 2022

Die Sekretärin

Die Präsidentin

Carole Vonlanthen

Silvia Aegerter

BUDGET 2023**Reformierte Kirchgemeinde Cordast**

INVESTITIONSRECHNUNG	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. Budget 23 zu Budget 22
Boden GZ	0.00		13'000.00	13'000.00
Sanierung Türschliessanlage	6'386.60		0.00	0.00
Friedhof	18'337.64		0.00	0.00
Glockenturm		35'000.00	0.00	-35'000.00
Beamer im GZ		10'000.00	0.00	-10'000.00
TOTAL INVESTITIONEN	24'724.24	45'000.00	13'000.00	-32'000.00
Entnahmen aus ordentlichen Reserven 41100	24'724.24	45'000.00	13'000.00	-32'000.00
TOTAL ENTNAHMEN RESERVEN	24'724.24	45'000.00	13'000.00	-32'000.00
RESULTAT INVESTITIONSRECHNUNG	0.00	0.00	0.00	0.00

Cordast, 6. September 2022

Die Sekretärin

Die Präsidentin

Carole Vonlanthen

Silvia Aegerter

BUDGET 2022

F O S - Gurmels

Anhang A 1

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. Budget 23 zu Budget 22
AUFWAND					
Abgaben und Steuern	32100	3'048.75	4'000.00	3'000.00	-1'000.00
Strom / Wasser	32300	2'896.20	4'000.00	5'000.00	1'000.00
Unterhalt (werterhaltend)	32310	1'209.70	4'000.00	2'000.00	-2'000.00
Heizung	32320	5'052.00	8'000.00	9'000.00	1'000.00
Sonstiger Betriebsaufwand	32400	1'266.50	1'000.00	1'500.00	500.00
Zinsaufwand	39900	4'000.00	4'000.00	8'000.00	4'000.00
Abschreibungen	40000	30'000.00	40'000.00	40'000.00	0.00
TOTAL AUFWAND		47'473.15	65'000.00	68'500.00	3'500.00
ERTRAG					
Mieteinnahmen Wohnungen	62400	34'676.10	33'600.00	33'600.00	0.00
Mieteinnahmen Kindergarten	62410	45'000.00	45'000.00	45'000.00	0.00
Diverse Einnahmen	62420	0.00	0.00	0.00	0.00
Zinsertrag	69000	81.13	100.00	100.00	0.00
TOTAL ERTRAG		79'757.23	78'700.00	78'700.00	0.00
RESULTAT Betriebsrechnung		32'284.08	13'700.00	10'200.00	-3'500.00

BUDGET 2023

F O S - Gurmels

Anhang A 2

Investitionsrechnung		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. Budget 23 zu Budget 22
Investitionsaufwand					
Sanierung Garderoben		12'958.50	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsaufwand		12'958.50	0.00	0.00	0.00
Investitionsertrag					
		0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsertrag		0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTAT Investitionsaufwand / Ertrag		-12'958.50	0.00	0.00	0.00

Kommentar Zahlen Budget / Investitionsbudget 2022 FOS Gurmels

Betriebsrechnung Aufwand

Es sind keine grösseren Renovationen geplant.

Der Zinsaufwand an die KG beträgt neu 2 % für das Darlehen von Total CHF 400'000. Wir planen mit Abschreibungen von CHF 40'000.

Betriebsrechnung Ertrag

Die beiden Wohnungen sowie 3 Kindergärten sind vermietet und die Mieteinnahmen sind unverändert.

FAZIT

Bei geplanten Aufwänden von CHF 68'500 und Erträgen von CHF 78'700 wird für die FOS im Budget 2023 ein Gewinn von CHF 10'200 eingeplant. Dieses Geld wird für allfallende Investitionen oder die Rückzahlung des Darlehens von der Kirchgemeinde Cordast vorgesehen.

Investitionen

Keine Investitionen.