



Reformierte Kirchgemeinde Cordast

Paroisse réformée de Cordast

B U D G E T

2025

Inhaltsverzeichnis

Kommentar Budget 2025 Kirchgemeinde	Seite 2
Budget 2025 Kirchgemeinde	Seite 3-7
Investitionsbudget 2025 Kirchgemeinde	Seite 8
Zusammenstellung Generationentisch	Seite 9

Kommentar Zahlen Budget 2025 Kirchgemeinde Cordast

Betriebsrechnung Ausgaben

Verwaltung

Bei der Verwaltung ist das Budget im ähnlichen Bereich wie im Vorjahr. Über das Konto "Übrige Berufsspesen" wird die geplante Retraite vom 2025 verbucht. Die Entschädigungen belassen wir unverändert. Bei den Tel./Portospesen fallen die Pauschalspesen von Johanna Bernhard in Ihrer Zeit als Vikarin weg. Die Spesen für die Fakturierung der Steuern betragen unverändert 3 %.

Gebäude

Die Ausgaben bei der Kontengruppe Gebäude liegen etwas über dem Plan des Vorjahres. Nach Integration der FOS in die Buchhaltung der Kirchgemeinde werden neu die Konti "Div. Versicherungsprämien FOS", "Wasser, Strom, Heizstoffe FOS", "Gebäudeunterhalt FOS" und "Anlagenunterhalt FOS" geführt. Die Unterhalts- und Renovationskosten, welche von Jahr zu Jahr variieren, wurden im Budget für den Unterhalt mit Total 28'000 Franken eingestellt. Damit werden die geplanten Ausgaben für Gebäude in der Betriebsrechnung mit CHF 105'600 veranschlagt, CHF 2'200 über dem letztjährigen Budget (inkl. FOS-Konti).

Kirchliche Ämter

Für die kirchlichen Ämter sieht das Budget 2025 einen Betrag von CHF 580'000 vor, CHF 6'700 mehr als im Vorjahr. Die Stelle von Pascal Känzig konnte per 1. September 2024 mit Johanna Bernhard zu den gleichen Stellenprozenten besetzt werden. Infolge Sabbatical unserer frankophonen Pfarrerin von September 2024 - Februar 2025 wird in der Besoldung Stellvertretungen anteilmässig fürs 2025 ein Betrag budgetiert. Zudem haben die Katechetinnen etwas mehr Unterrichtslektionen. Die Weiterbildung Mitarbeiter wird im 2025 ebenfalls etwas erhöht, da Ausbildungskosten für Katechetinnen anfallen.

Kirchgemeindeaktivitäten

Diverse Beträge wurden den Kosten 2023 angepasst, u.a. die Kinderaktivitäten, die Seniorenarbeit, die Kosten für Repräsentation/Küchenbedarf sowie die Auslagen für kirchlicher Unterricht Unterstufe. Die Wahlkurse werden ab dem letztem Schuljahr neu ausgerichtet und nur noch die Kirchgemeinde Düringen beteiligt sich. Wir rechnen mit den aktuellen Kosten. Somit werden die geplanten Ausgaben mit CHF 98'100 budgetiert, CHF 8'400 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 29'000 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 8'000 auf CHF 107'000 basierend auf den Steuereinnahmen 2023. Hier müssen 1.30 Rappen je Franken Kantonssteuer an die Kantonalkirche nach Murten entrichtet werden.

Es sind somit Ausgaben von CHF 1'062'800 geplant. Damit liegen wir 11'350 Franken über dem Budget 2024.

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. Neu hinzu kommen die Konti "Vermietung Wohnungen FOS" und "Vermietung Kindergarten FOS", was zu zusätzlichen Einnahmen von CHF 78'600 führt. Für den Generationentisch rechnen wir mit Unterstützungsbeiträgen von CHF 4'000. Die Darlehenszinse für das FOS-Darlehen (2 % von CHF 300'000) fällt mit der Integration der FOS weg.

Fazit

Bei geplanten Ausgaben von CHF 1'062'800 und Einnahmen von CHF 1'053'000 wird ein Verlust von CHF 9'800 budgetiert.

Investitionsrechnung

Als Investitionen 2025 ist ein Containerplatz für die FOS von CHF 12'000 geplant.

BUDGET 2025
Reformierte Kirchgemeinde Cordast

BETRIEBSRECHNUNG	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 25 zu Budget 24
AUFWAND				
VERWALTUNG				
Besoldung Administration 31000	40'883.70	41'600.00	43'300.00	1'700.00
Übrige Personalkosten				
Uebrigte Berufsspesen (Kurse) 31021	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00
Entschädigungen				
Entschädigung Kirchgemeinderäte 31030	9'670.00	9'000.00	9'000.00	0.00
Entschädigung der Synodalen 31031	600.00	600.00	600.00	0.00
Auslagen für die Finanzkommission 31032	300.00	300.00	300.00	0.00
Sitzungsgelder Kommissionen 31033	600.00	1'000.00	1'000.00	0.00
Dienstleistungen von Dritten				
Spesen für Fakturierung der Steuern 31040	28'367.10	28'350.00	28'500.00	150.00
Material- Druckkosten				
Büromaterial / Fotokopierer 31100	4'581.65	4'000.00	4'000.00	0.00
Kommunikationskosten				
Porti 31110	1'135.78	2'000.00	2'000.00	0.00
Telefonspesen 31111	1'660.60	1'300.00	1'300.00	0.00
Tel./Portospesen Pfarrer/Sozialdiakonie 31112	7'836.00	8'200.00	7'000.00	-1'200.00
Übrige Verwaltungskosten				
Sachversicherungen 31120	273.00	300.00	300.00	0.00
Ankauf Kalender 31122	403.50	200.00	200.00	0.00
Zeitung / Druckschriften 31123	956.00	1'000.00	1'000.00	0.00
Verschiedene Ausgaben 31125	3'898.21	3'000.00	3'000.00	0.00
BETRIEBSKOSTEN				
Informatikkosten 31330	2'151.28	2'000.00	2'000.00	0.00
MIETEN				
Büroentschädigung Kassierin/Sekretärin 31400	8'400.00	8'400.00	8'400.00	0.00
TOTAL VERWALTUNG 31	111'716.82	111'250.00	112'900.00	1'650.00

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 25 zu Budget 24
GEBAEUDE					
PERSONALKOSTEN					
Besoldung Sigrist	32000	3'490.00	3'500.00	3'500.00	0.00
Besoldung Reinigung	32001	18'758.50	20'000.00	20'000.00	0.00
Besoldung Totengräber	32002	3'000.00	3'500.00	3'500.00	0.00
Besoldung Friedhofsgärtner	32003	7'800.00	7'800.00	7'800.00	0.00
ALLGEMEINE UNKOSTEN					
Div. Versicherungsprämien Kirche / Wohnung	32120	3'141.60	3'000.00	3'100.00	100.00
Div. Versicherungsprämien Aufbahrungsraum	32121	155.60	200.00	200.00	0.00
Div. Versicherungsprämien Kirchgemeindehaus	32122	794.95	700.00	800.00	100.00
Div. Versicherungsprämien FOS	32123	1'035.10	1'500.00	1'500.00	0.00
EINKAUF MASCHINEN / MOBILIAR					
Kauf Verbrauchs-/ Ausrüstungsmaterial	32201	2'316.30	2'000.00	2'000.00	0.00
BETRIEBSKOSTEN					
Energie					
Wasser / Strom / Heizstoffe	32300	8'014.15	12'000.00	12'000.00	0.00
Wasser / Strom / Heizstoffe FOS	32301	8'194.80	15'000.00	15'000.00	0.00
Unterhalt					
Gebäudeunterhalt Kirche / Wohnung	32310	6'431.05	5'000.00	6'000.00	1'000.00
Gebäudeunterhalt Aufbahrungsraum	32311	0.00	500.00	500.00	0.00
Gebäudeunterhalt Gemeinschaftszentrum	32312	801.30	3'000.00	3'000.00	0.00
Gebäudeunterhalt FOS	32313	2'800.00	2'000.00	3'000.00	1'000.00
Anlagenunterhalt Kirche / Wohnung	32315	2'891.70	4'000.00	4'000.00	0.00
Anlageunterhalt Aufbahrungsraum	32316	277.80	500.00	500.00	0.00
Anlagenunterhalt Gemeinschaftszentrum	32317	1'938.40	3'000.00	3'000.00	0.00
Anlagenunterhalt FOS	32318	3'462.90	3'000.00	3'000.00	0.00
Umgebungsunterhalt / Friedhof	32319	2'553.19	5'000.00	5'000.00	0.00
MIETEN					
Büroentschädigung Pfarrer	32400	3'948.00	4'000.00	4'000.00	0.00
Büroentschädigung Sozialdiakonie und Projekte	32401	4'200.00	4'200.00	4'200.00	0.00
TOTAL GEBAEUDE	32	86'005.34	103'400.00	105'600.00	2'200.00
KIRCHLICHE AEMTER					
Lohnkosten					
Besoldung der Pfarrer	33000	300'182.30	303'500.00	295'200.00	-8'300.00
Besoldung der Diakonie und Projekte	33001	77'262.10	78'000.00	80'600.00	2'600.00
Besoldung Stellvertretungen resp. Externe	33002	3'825.00	16'000.00	10'000.00	-6'000.00
Besoldungen der Katechesen	33004	142'730.70	142'600.00	152'900.00	10'300.00
Rückvergütung Unterricht OS - Seelsorge Gym.	33006	-81'837.35	-83'000.00	-83'000.00	0.00
Rückvergütung v. Versicherungsleistungen	33007	0.00	0.00	0.00	0.00
Sozialkosten					
Beiträge AHV / AL / IV	33010	41'776.05	43'000.00	42'600.00	-400.00
Beiträge Familienausgleichskasse	33011	16'089.70	17'100.00	15'700.00	-1'400.00
Pensionskassenbeiträge	33012	38'171.85	34'000.00	38'000.00	4'000.00
Unfall- und Krankenversicherungsprämien	33013	13'089.70	13'000.00	13'000.00	0.00
Kinder und Familienzulagen freiv	33014	5'040.00	5'100.00	8'000.00	2'900.00
Übrige Personalkosten					
Weiterbildung Pfarrer	33022	1'866.60	2'000.00	2'000.00	0.00
Weiterbildung Mitarbeiter	33023	7'458.90	2'000.00	5'000.00	3'000.00
TOTAL KIRCHLICHE AEMTER	33	565'655.55	573'300.00	580'000.00	6'700.00

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 25 zu Budget 24
KIRCHGEMEINDEAKTIVITAETEN					
Lohnkosten					
Besoldung Organisten	34000	17'297.50	18'000.00	18'000.00	0.00
Übrige Personalkosten					
Autospesen	34020	9'094.85	10'000.00	10'000.00	0.00
ALLGEMEINE UNKOSTEN					
Einberufungskosten	34100	1'304.65	1'000.00	1'300.00	300.00
Ankauf Musikhefte / Singbücher	34101	0.00	0.00	0.00	0.00
Didaktik (Hilfsmittel , Bücher etc)	34102	29.10	500.00	500.00	0.00
Drucksachen	34105	1'803.16	2'000.00	2'000.00	0.00
Uebrige Spesen	34106	495.00	500.00	500.00	0.00
Allgemeine Veranstaltungen					
Kultuskosten	34600	2'878.29	2'500.00	2'800.00	300.00
Musik im Gottesdienst	34601	1'680.00	2'500.00	2'500.00	0.00
Blumenschmuck	34602	1'945.25	2'500.00	2'500.00	0.00
Beiträge an Chöre / Band	34603	500.00	500.00	500.00	0.00
Jugendkirche deutsch	34607	5'192.74	3'000.00	3'000.00	0.00
Gruppenarbeit					
Freiwillige Mitarbeiter	34610	306.25	1'000.00	1'000.00	0.00
Jubiläumsfest	34611	0.00	9'000.00	0.00	-9'000.00
Aktivitäten Kinder	34613	1'971.64	3'000.00	2'000.00	-1'000.00
Beiträge Jugendarbeit (Gde Gurmels)	34614	7'632.85	9'000.00	9'000.00	0.00
Seniorenarbeit	34616	3'345.00	2'000.00	3'000.00	1'000.00
Beiträge an Kirchengemeindengruppen	34617	1'881.25	2'000.00	2'000.00	0.00
Seniorenferien	34618	8'009.40	8'000.00	8'000.00	0.00
Gemeindeferien / Ausflüge	34619	2'562.35	2'500.00	2'500.00	0.00
Empfänge					
Repräsentation / Küchenbedarf	34620	5'631.38	3'000.00	4'000.00	1'000.00
Generationentisch	34621	293.25	1'000.00	1'000.00	0.00
Unterricht					
Auslagen kirchlicher Unterricht Unterstufe	34700	3'819.35	2'500.00	3'500.00	1'000.00
Auslagen kirchlicher Unterricht Oberstufe	34701	12'177.58	13'000.00	13'000.00	0.00
Wahlkurse					
Löhne und Sozialleistungen Wahlkurse	34800	2'368.85	3'000.00	1'000.00	-2'000.00
Kurskosten und Spesen Wahlkurse	34801	7'527.66	6'500.00	3'500.00	-3'000.00
Rückerstattungen Wahlkurse Partnergemeinden	34802	-3'897.95	-2'000.00	1'000.00	3'000.00
TOTAL KIRCHGEM.AKTIVITAETEN	34	95'849.40	106'500.00	98'100.00	-8'400.00
KIRCHGEMEINDEBLATT					
VEROEFFENTLICHUNGEN					
Kirchgemeindeblatt	35500	28'952.35	28'000.00	29'000.00	1'000.00
TOTAL KIRCHGEMEINDEBLATT	35	28'952.35	28'000.00	29'000.00	1'000.00
KARITATIVE HILFE					
BEITRAEGE					
Beiträge an Entwicklungshilfe und Mission	37701	16'500.00	15'200.00	16'400.00	1'200.00
Beiträge an übrige Werke / Organisationen	37702	7'000.00	7'000.00	7'000.00	0.00
Beratungsstelle "Impuls Seebezirk"	37703	8'000.00	5'000.00	5'000.00	0.00
Mitgliederbeiträge	37708	1'020.00	1'000.00	1'000.00	0.00
TOTAL KARITATIVE HILFE	37	32'520.00	28'200.00	29'400.00	1'200.00

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 25 zu Budget 24
BEITRAEGE KANTONALKIRCHE					
Beitrag an Kantonalkirche	38700	107'378.00	99'000.00	107'000.00	8'000.00
TOTAL BEITR. KANTONALKIRCHE	38	107'378.00	99'000.00	107'000.00	8'000.00
VERMOEGENS- U. SCHULDENVERW.					
Bankspesen	39900	125.54	500.00	500.00	0.00
Postscheckkosten	39901	107.75	300.00	300.00	0.00
TOTAL VERM.- U. SCHULDENVERW.	39	233.29	800.00	800.00	0.00
TOTAL Aufwand vor Abschreib./Rückst.		1'028'310.75	1'050'450.00	1'062'800.00	12'350.00
ABSCHREIBUNGEN					
Abschreibungen auf Gebäuden	40000	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL ABSCHREIBUNGEN	40	0.00	0.00	0.00	0.00
VERAEND. RUECKST. / RESERVEN					
EINLAGEN IN RUECKST. / RESERVEN					
Unvorhergesehenes	41200	0.00	1'000.00	0.00	-1'000.00
TOTAL VERAENDERUNG RUECKST./RES.	41	0.00	1'000.00	0.00	-1'000.00
TOTAL Abschreib./Rückstellungen		0.00	1'000.00	0.00	-1'000.00
TOTAL AUFWAND		1'028'310.75	1'051'450.00	1'062'800.00	11'350.00

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 25 zu Budget 24
EINNAHMEN					
STEUEREINNAHMEN	6				
Bruttoeinnahmen	600				
Steuern natürliche/juristische Personen	60000	943'725.42	945'000.00	950'000.00	5'000.00
Quellensteuer	60002	1'844.93	0.00	0.00	0.00
TOTAL STEUEREINNAHMEN	60	945'570.35	945'000.00	950'000.00	5'000.00
VERWALTUNG					
Verkauf Kalender	61000	148.00	200.00	200.00	0.00
TOTAL VERWALTUNG	61	148.00	200.00	200.00	0.00
GEBAEUDE					
Vermietung Pfarrhaus	62401	11'400.00	11'400.00	11'400.00	0.00
Vermietung Gemeinschaftszentrum	62402	870.00	1'000.00	1'000.00	0.00
Begräbnisgebühren	62403	2'100.00	5'000.00	5'000.00	0.00
Vermietung Wohnungen FOS	62404	32'250.00	33'600.00	33'600.00	0.00
Vermietung Kindergarten FOS	62405	45'000.00	45'000.00	45'000.00	0.00
TOTAL GEBAEUDE	62	91'620.00	96'000.00	96'000.00	0.00
Kirchgemeindeaktivitäten					
Unterstützung Generationentisch	64000	4'000.00	4'000.00	4'000.00	0.00
Fundraising Jubiläumsfest	64001	0.00	5'000.00	0.00	-5'000.00
TOTAL KIRCHGEMEINDEAKTIVITÄTEN	64	4'000.00	9'000.00	4'000.00	-5'000.00
KIRCHGEMEINDEBLATT					
Abonnementserlöse Kirchgemeindeblatt	65000	2'005.00	2'500.00	2'000.00	-500.00
TOTAL KIRCHGEMEINDEBLATT	65	2'005.00	2'500.00	2'000.00	-500.00
KAPITALZINSEN					
Kapitalzinsen	69000	8'004.08	6'600.00	800.00	-5'800.00
TOTAL KAPITALZINSEN	69	8'004.08	6'600.00	800.00	-5'800.00
TOTAL EINNAHMEN		1'051'347.43	1'059'300.00	1'053'000.00	-6'300.00
RESULTAT BETRIEBSRECHNUNG		23'036.68	7'850.00	-9'800.00	-17'650.00

Cordast, 30.8.2024

Die Sekretärin

Die Präsidentin

Carole Vonlanthen

Silvia Aegerter

BUDGET 2025**Reformierte Kirchgemeinde Cordast**

INVESTITIONSRECHNUNG	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 25 zu Budget 24
Grundlagenpläne (MJ2B Architekten)	6'700.00			0.00
Machbarkeitsstudien Architekten	15'000.00			0.00
Anlage Beschallung	8'929.65			0.00
Erweiterung Gemeinschaftsgrab		25'000.00		-25'000.00
Containerplatz erstellen bei FOS			12'000.00	12'000.00
TOTAL INVESTITIONEN	30'629.65	25'000.00	12'000.00	-25'000.00
Entnahmen aus ordentlichen Reserven 41100	30'629.65	25'000.00	12'000.00	-13'000.00
TOTAL ENTNAHMEN RESERVEN	30'629.65	25'000.00	12'000.00	-13'000.00
RESULTAT INVESTITIONSRECHNUNG	0.00	0.00	0.00	-12'000.00

Cordast, 30.8.2024

Die Sekretärin

Die Präsidentin

Carole Vonlanthen

Silvia Aegerter

Anhang A 1 Generationentisch / Repas - Rencontres

Projektauszug BETRIEBSRECHNUNG		Budget 2025	
AUFWAND	Konto		
Werbung / Druckkosten	34621	100.00	
Einkauf Nahrungsmittel	34621	5'000.00	
Gutscheine / Erlassen des Kostenbeitrages		100.00	
Besoldung Projektkoordination	33001	4'200.00	4% gemäss Stellenbeschrieb
Dankesessen für das Freiwilligenteam	34621	600.00	
TOTAL AUFWAND		10'000.00	
ERTRAG	Konto		
Kostenbeitrag der Teilnehmenden	34621	5'000.00	
Unterstützung durch Stiftung fondia	64000	3'000.00	Gesprochen für die Jahre 2023-2025
Unterstützung durch die Kantonalkirche	64000	1'000.00	Gesprochen für die Jahre 2023-2025
Kostenanteil der Kirchgemeinde		500.00	
Unterstützung Förderverein Spirit Cordast 1874		500.00	
TOTAL ERTRAG		10'000.00	
Zusammenzug Konto 34621 "Generationentisch"		500.00	
Zusammenzug Konto 64001 "Unterstützung Generationentisch"		4'500.00	

BUDGET 2025

F O S - Gurmels

Anhang A 2

BETRIEBSRECHNUNG		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 25 zu Budget 24
AUFWAND					
Abgaben und Steuern	32100	3'462.90	3'000.00		-3'000.00
Strom / Wasser	32300	2'491.95	6'000.00		-6'000.00
Unterhalt (werterhaltend)	32310	2'800.00	2'000.00		-2'000.00
Heizung	32320	5'702.85	9'000.00		-9'000.00
Sonstiger Betriebsaufwand	32400	1'035.10	1'500.00		-1'500.00
Zinsaufwand	39900	6'800.00	6'000.00		-6'000.00
Abschreibungen	40000	40'000.00	40'000.00		-40'000.00
TOTAL AUFWAND		62'292.80	67'500.00	0.00	-67'500.00
ERTRAG					
Mieteinnahmen Wohnungen	62400	32'250.00	33'600.00		-33'600.00
Mieteinnahmen Kindergarten	62410	45'000.00	45'000.00		-45'000.00
Diverse Einnahmen	62420	0.00	0.00		0.00
Zinsertrag	69000	592.25	100.00		-100.00
TOTAL ERTRAG		77'842.25	78'700.00	0.00	-78'700.00
RESULTAT Betriebsrechnung		15'549.45	11'200.00	0.00	-11'200.00

BUDGET 2025

F O S - Gurmels

Anhang A 3

Investitionsrechnung		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 25 zu Budget 24
Investitionsaufwand					
		0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsaufwand		0.00	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		0.00	0.00	0.00	0.00

Kommentar Zahlen Budget / Investitionsbudget 2025 FOS Gurmels

Betriebsrechnung Aufwand

Betriebsrechnung Ertrag

FAZIT

Investitionen