

Budget 2024



Kirchgemeinderat	17. Oktober 2023
Kirchgemeindeversammlung	19. November 2023

Inhaltsverzeichnis

1	Auf einen Blick _____	3
2	Allgemeines _____	3
3	Abschreibungen _____	3
4	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze _____	3
5	Erläuterungen _____	4
6	Ergebnis _____	5
7	Erfolgsrechnung _____	8
8	Investitionsrechnung _____	9
9	Eigenkapitalnachweis _____	10
10	Antrag des Kirchgemeinderates _____	11
11	Genehmigung Budget _____	11
12	Budget im Detail _____	12

Vorbericht Budget 2024

1 Auf einen Blick

Die wichtigsten Punkte im Budget 2024 sind:

- Bei verbesserter Steuerprognose kann mit einem Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 23'907 gerechnet werden.
- Der Transferaufwand ist infolge Zunahme Abgaben an Landeskirche sowie Beiträge an Institutionen erhöht.
- Der Finanzertrag konnte wegen den steigenden Zinsen sowie Veränderungen bei Vermietungen erhöht werden.
- Die Steueranlage bleibt unverändert bei 0.184 Einheiten der einfachen Steuer.

2 Allgemeines

Das Budget 2024 wurde nach dem neuen Rechnungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG) und (BSG 170.11) erstellt.

3 Abschreibungen

Per 1.1.2019 bestehendes Verwaltungsvermögen:

Das Verwaltungsvermögen wurde bereits im Rechnungsabschluss 2016 vollständig abgeschrieben.

Neues Verwaltungsvermögen:

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorie und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

4 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Kirchgemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000 (maximale Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Dies hat er an der Ratssitzung vom 13. November 2018 beschlossen. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Die Definition des Begriffes «Investition» gemäss Fachempfehlung der Finanzdirektoren ist:

- Mehrjährige Nutzungsdauer
- Schaffung dauerhafter Vermögenswerte
- Aktivierung als Verwaltungsvermögen

5 Erläuterungen

Ergebnis der Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 weist einen Aufwandüberschuss von **CHF 23'907.00** aus.

In Anbetracht des vorhandenen Eigenkapitals von knapp CHF 2 Mio. ist der geplante Aufwandüberschuss für die Kirchgemeinde tragbar.

Das Budget 2024 geht von einer gleichbleibenden Steueranlage aus:

Steueranlage	2024	2023	2022
Von der einfachen Steuer	0,184	0,184	0,184

Erläuterungen zu den einzelnen Sachgruppen

Personalaufwand

Der Personalaufwand ist ungefähr gleichbleibend wie im Vorjahr, obwohl eine Lohnentwicklung von 2% eingerechnet worden ist. Die Lohnkosten sind leicht tiefer, jedoch sind die Kosten für die Personalvorsorge aufgrund der Altersstruktur der Mitarbeitenden höher. Im Vergleich zum 2022 sind die Personalkosten rund CHF 5'000 tiefer, da im Jahr 2023 die Stellenprozente des Kollegiums und der Organisten reduziert worden sind. Eine fürs 2024 geplante Erhöhung von 10% im Bereich Pfarramt/Sozialdiakonie/Katechetik ist im Budget bereits eingerechnet.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und Betriebsaufwand ist im Vergleich zum Budget 2023 gleichbleibend. Einerseits sind keine grösseren Anschaffungen geplant und andererseits sind Projektierungskosten für die Sanierung der Dienstwohnung im Schloss vorgesehen. Beim Liegenschaftsunterhalt (Verwaltungsvermögen) ist neben dem allgemeinen Unterhalt noch eine Reparatur der Fassade und des Dachabschlusses beim Schloss in der Höhe von CHF 17'500 budgetiert.

Abschreibungen

Durch die Umstellung des Rechnungsmodells auf HRM2 werden die planmässigen Abschreibungen auf den neuen Investitionen je nach Anlagekategorie und Nutzungsdauer berechnet. Die Abschreibungen fürs Budgetjahr sind CHF 4'000 tiefer. Die Abschreibungen der Dachwasserleitung Kirche sowie der Sanierung der Pflasterung sind weggefallen, da die Kosten tiefer und diese deshalb über die Erfolgsrechnung verbucht worden sind.

Transferaufwand/Durchlaufende Beiträge

Der Transferaufwand beinhaltet die Entschädigungen oder Beiträge an andere Gemeinwesen wie Kanton, Einwohner- und Kirchgemeinden, private Organisationen ohne Erwerbszweck. Gegenüber dem Vorjahr sind CHF 25'000 mehr budgetiert. Einerseits erhöht sich der Beitrag an den Synodalverband Reformierte Kirchen Bern-Jura-Solothurn um CHF 4'000 wegen des zu erwartenden Mehrertrags bei den Steuern. Bei den Beiträgen an regionale und nationale Institutionen ist das Budget für dieses Jahr um CHF 7'000 erhöht worden. Zudem sind die Beiträge an Institutionen in Form von Raummieten

aufgrund des aktuellen Bestandes der Mietenden um CHF 6'000 erhöht worden. Die Beiträge an Mission/weltweite Kirche sind analog Steuerertrag ebenfalls um CHF 1'500 erhöht worden.

Steuerertrag

Die Grundlage für die Budgetierung der Fiskalerträge bilden die Steuererträge 2022 und 2023 sowie die Prognosedaten und Statistiken der Kantonalen Steuerverwaltung. Gestützt auf die zu erwartenden Erträge im Jahr 2023 wird unter Berücksichtigung der rückläufigen Zahl der Steuerpflichtigen (Kirchenaustritte) von durchschnittlich 1% und des zu erwartenden Ertragszuwachses von 3.6 % mit einem Steuerertrag von CHF 978'511 (für natürliche und juristische Personen) gerechnet. Das entspricht einer Zunahme von CHF 28'000 im Vergleich zum Budget 2023 und CHF 4'000 Mehrertrag zur Jahresrechnung 2022. Der Anteil an Erträgen von juristischen Personen entspricht aktuell rund 6%.

Investitionen

Für das Budgetjahr 2024 sind keine Investitionen geplant.

6 Ergebnis

Allgemeine Übersicht

	Budget 2024	Budget 2023
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-23'907	- 48'554
Steuerertrag natürliche Personen	919'800	882'400
Steuerertrag juristische Personen	58'711	68'500
Nettoinvestitionen	0	66'000

Übersicht Gesamtergebnis

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Betrieblicher Aufwand		1'161'227.00		1'138'947.00		1'086'868.92	
Betrieblicher Ertrag		1'036'011.00		1'002'370.00		1'042'834.04	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-125'216.00		-136'577.00		-44'034.88	
34	Finanzaufwand	5'556.00		3'000.00		4'763.90	
44	Finanzertrag	106'865.00		91'023.00		91'768.13	
Ergebnis aus Finanzierung		101'309.00		88'023.00		87'004.23	
Operatives Ergebnis		-23'907.00		-48'554.00		42'969.35	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis							
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-23'907.00		-48'554.00		42'969.35	

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung			66'000.00		33'479.15	97'265.00
Zunahme der Nettoinvestitionen				66'000.00		
Abnahme der Nettoinvestitionen					63'785.85	

Selbstfinanzierung

Konto Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Abschreibungen			
330 Absch. Sachanlagen VV	24'073.00	26'689.00	24'072.23
332 Absch. Immaterielle Anlagen	5'130.00	6'400.00	5'129.04
Total	29'203.00	33'089.00	29'201.27
Selbstfinanzierung			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-23'907.00	-48'554.00	42'969.35
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	29'203.00	33'089.00	29'201.27
Total	5'296.00	-15'465.00	72'170.62

Finanzierungsergebnis

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben		66'000.00	33'479.15
50 Sachanlagen		66'000.00	7'833.95
52 Immaterielle Anlagen			25'645.20
Investitionseinnahmen			97'265.00
63 Investitionsbeiträge			97'265.00
Ergebnis Investitionsrechnung		-66'000.00	63'785.85
Selbstfinanzierung	5'296.00	-15'465.00	72'170.62
Finanzierungsergebnis	5'296.00	-81'465.00	135'956.47

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

7 Erfolgsrechnung

Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	1'166'783.00		1'141'947.00		1'091'632.82	
30 Personalaufwand	508'324.00		506'635.00		513'019.28	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	274'657.00		275'083.00		202'582.28	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	29'203.00		33'089.00		29'201.27	
34 Finanzaufwand	5'556.00		3'000.00		4'763.90	
36 Transferaufwand	334'043.00		309'140.00		282'459.15	
37 Durchlaufende Beiträge	15'000.00		15'000.00		59'606.94	
4 Ertrag		1'142'876.00		1'093'393.00		1'134'602.17
40 Fiskalertrag		978'511.00		950'900.00		974'253.85
42 Entgelte		4'000.00		2'000.00		2'190.00
43 Verschiedene Erträge		2'000.00		2'500.00		1'058.35
44 Finanzertrag		106'865.00		91'023.00		91'768.13
46 Transferertrag		36'500.00		31'970.00		5'724.90
47 Durchlaufende Beiträge		15'000.00		15'000.00		59'606.94
Total Aufwand/Ertrag	1'166'783.00	1'142'876.00	1'141'947.00	1'093'393.00	1'091'632.82	1'134'602.17
Ertragsüberschuss					42'969.35	
Aufwandüberschuss		23'907.00		48'554.00		
TOTAL	1'166'783.00	1'166'783.00	1'141'947.00	1'141'947.00	1'134'602.17	1'134'602.17

8 Investitionsrechnung

	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben			66'000.00		130'744.15	
50	Sachanlagen			66'000.00		7'833.95	
504	Hochbauten			66'000.00		7'833.95	
5040	Hochbauten			66'000.00		7'833.95	
52	Immaterielle Anlagen					25'645.20	
520	Software					25'645.20	
5200	Software					25'645.20	
59	Übertrag an Bilanz					97'265.00	
590	Passivierungen					97'265.00	
5900	Passivierte Einnahmen					97'265.00	
6	Investitionseinnahmen						130'744.15
63	Investitionsbeiträge						97'265.00
631	Investitionsbeiträge vom Kanton						97'265.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						97'265.00
69	Übertrag an Bilanz						33'479.15
690	Aktivierungen						33'479.15
6900	Aktivierte Ausgaben						33'479.15
	Total Aufwand/Ertrag			66'000.00		130'744.15	130'744.15
	Ertragsüberschuss				66'000.00		
	Aufwandüberschuss						
	TOTAL			66'000.00	66'000.00	130'744.15	130'744.15

9 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals. Das Eigenkapital¹ wird kontenplanmässig detaillierter dargestellt als in HRM1. Insbesondere werden die Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate dem Eigen- oder Fremdkapital zugeteilt. Aus der Neubewertung des Finanzvermögens können sich zudem Bewertungsreserven-Veränderungen ergeben.

Auswertung

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital:

in Tausend
CHF

Eigenkapital per 01.01.2023			Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2024				
	CHF		2023	CHF	2024	CHF		CHF			
29	Eigenkapital	1'971		-49		-24	29	Eigenkapital	1'898		
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	0		0		0	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	0		
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0		0		0	292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0		
293	Vorfinanzierungen	0		0		0	293	Vorfinanzierungen	0		
294	Reserven	31		0		0	294	Reserven	31		
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0		0		0	296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0		
298	übriges Eigenkapital	0		0		0	298	übriges Eigenkapital	0		
299	Bilanzüberschuss/ - Fehlbetrag	1'940	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-49	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-24	299	Bilanzüberschuss/ - Fehlbetrag	1'867

Kommentar

Der Bilanzüberschuss verändert sich um die budgetierten Ergebnisse 2023 und 2024.

¹ Der Saldo aus den kumulierten Überschüssen und Defiziten der Erfolgsrechnung wird mit dem Begriff Bilanzüberschuss und –fehlbetrag bezeichnet.

10 Antrag des Kirchgemeinderates

a) Genehmigung Steueranlage für die Kirchensteuern

Die Steueranlage für das Jahr 2024 wird mit 0.1840 festgesetzt (unverändert gegenüber dem Jahr 2023).

b) Genehmigung Budget 2024 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag
Gesamthaushalt		
Aufwandüberschuss	1'166'783.00	1'142'876.00 23'907.00

Der Kirchgemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Unterseen, 17. Oktober 2023

Kirchgemeinderat Unterseen

Präsidentin Verwalterin

Bianca Hofer Franziska Schläppi Wyss

11 Genehmigung Budget

Die Kirchgemeindeversammlung der Kirchgemeinde Unterseen hat das Budget 2024 am 19. November 2023 gemäss dem vorstehenden Antrag des Kirchgemeinderates vom 17. Oktober 2023 genehmigt.

Unterseen, 19. November 2023

Kirchgemeindeversammlung Unterseen

Präsidentin Verwalterin

Bianca Hofer Franziska Schläppi Wyss

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'166'783.00	1'142'876.00	1'141'947.00	1'093'393.00	1'091'632.82	1'134'602.17
35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'166'783.00	1'142'876.00	1'141'947.00	1'093'393.00	1'091'632.82	1'134'602.17
350 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'166'783.00	1'142'876.00	1'141'947.00	1'093'393.00	1'091'632.82	1'134'602.17
3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'166'783.00	1'142'876.00	1'141'947.00	1'093'393.00	1'091'632.82	1'134'602.17
3000.80 Löhne, Tag- + Sitzungsgelder Behörden, Komm., Freiwillige	18'900.00		18'900.00		19'206.25	
3010.00 Löhne Personal	387'437.00		390'543.00		397'173.70	
3010.99 Erstattung von Lohn Verwalt- und Betriebspersonal					-472.40	
3040.00 Betreuungszulagen	2'508.00		2'594.00		2'375.40	
3050.00 AHV/IV/EO/ALV-Beiträge, Verwaltungskosten	25'100.00		25'100.00		26'165.68	
3052.00 AG-Beiträge an Personalvorsorge BVG	55'759.00		50'900.00		52'383.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'286.00		1'390.00		1'488.14	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	7'100.00		7'100.00		6'014.30	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'234.00		4'108.00		4'390.56	
3090.00 Aus-/Weiterbildung Personal	5'000.00		5'000.00		3'050.00	
3091.00 Personalwerbung					1'004.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		240.00	
3100.80 Büromaterial	1'500.00		1'500.00		924.75	
3101.70 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	3'000.00		3'000.00		2'331.15	
3101.71 Schmuck Liegenschaften	4'500.00		4'500.00		4'759.50	
3102.80 Fotokopierer	4'500.00		5'000.00		4'283.95	
3102.81 Drucksachen, amtliche Publikationen, Inserate	6'000.00		6'000.00		4'316.10	
3102.82 Zeitung Reformiert	19'144.00		19'000.00		19'625.95	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'280.00		1'310.00		1'200.95	
3104.20 Lehrmittel und Material KUW	3'200.00		3'200.00		2'695.35	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	4'700.00		4'700.00		1'628.13	
3110.70 Mobiliar und Geräte, Maschinen	1'000.00		26'000.00		1'559.95	
3120.70 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	39'000.00		43'600.00		28'803.20	
3130.80 Gebühren Post, Bank, Kommunikation	8'963.00		9'035.00		9'354.75	
3130.81 Öffentlichkeitsarbeit	500.00		500.00		890.00	
3131.70 Planung und Projektierungen für Bauvorhaben	10'000.00					
3132.80 Entschädigung an externe Revisionsstelle	2'900.00		2'900.00		2'872.90	

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	16'570.00		16'111.00		16'007.10	
3144.70 Unterhalt Liegenschaften VV	46'200.00		31'300.00		37'893.20	
3150.00 Unterhalt Mobiliar, Apparate, Geräte	2'500.00		2'500.00		1'779.78	
3158.70 Informatik-Unterhalt Software	15'663.00		14'832.00		12'699.80	
3160.70 Baurechtszins Futura	2'860.00		2'860.00		2'859.20	
3170.00 Reisekosten und Fahrtspesen	5'600.00		5'420.00		3'841.20	
3170.70 Reinigung Amtsräume Dienstwohnung			400.00		266.65	
3180.98 Auflösung Wertberichtigung Forderungen Kirchensteuern					-240.75	
3181.91 tatsächl. Forderungsverluste aus Kirchensteuern	6'000.00		6'000.00		-7'186.75	
3198.10 Aufwand für Pfarramt	1'000.00		1'000.00		171.05	
3198.11 Aufwand für Liturgie	8'000.00		6'000.00		8'012.76	
3198.20 Aufwand für Kirchliche Unterweisung KUW	11'300.00		10'500.00		10'462.50	
3198.21 Aufwand für Kinder und Jugend	8'000.00		7'000.00		3'716.56	
3198.22 Aufwand für Bildungsveranstaltungen Erwachsene	1'000.00					
3198.30 Aufwand für Seniorenarbeit	13'150.00		12'950.00		4'297.94	
3198.31 Aufwand für Soziales, übriges Gemeindeleben	6'627.00		9'465.00		6'570.25	
3198.40 Aufwand für musikalische Veranstaltungen	9'000.00		7'500.00		9'314.26	
3198.80 Aufwand für Freiwillige + Ehrenamtliche	3'000.00		3'000.00		2'552.35	
3199.80 Freier Ratskredit	8'000.00		8'000.00		4'318.55	
3300.70 Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsverm.	10'536.00		13'152.00		10'535.78	
3306.70 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'537.00		13'537.00		13'536.45	
3320.80 Planmässige Abschreibungen Software	5'130.00		6'400.00		5'129.04	
3409.90 Passivzinsen auf Sonderrechnungen	200.00		100.00		208.60	
3430.90 Unterhalt Liegenschaften auf dem Graben	4'756.00		1'900.00		3'969.10	
3499.90 Vergütungszinsen Steuerinkasso	600.00		1'000.00		586.20	
3611.90 Steuerinkasso Kanton Bern	20'000.00		19'000.00		19'755.05	
3612.90 Entschädigung Registerführung an Einwohnergemeinde	5'000.00		5'000.00		4'717.00	
3621.90 Finanzausgleich der Kirchengem. des Kantons Bern						
3622.90 Finanzausgleich der Kirchengem. des Kantons Bern	14'838.00		13'818.00		14'003.00	
3631.20 Beitrag an die Material- und Beratungssts für Religion	520.00		500.00		500.00	
3631.90 Abgabe an die Landeskirchen (BE-JU-SO)	139'020.00		135'136.00		131'259.00	
3631.91 Beiträge an Kirchlicher Bezirk	15'665.00		15'186.00		15'241.05	
3636.00 Beiträge an Institutionen	36'000.00		29'000.00		29'572.05	
3636.01 Beiträge an Institutionen in Form von Raummieten	23'000.00		17'000.00		22'912.00	
3636.10 Mission / Weltweite Kirche	49'000.00		47'500.00		44'500.00	

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.91 Kollekten Kirchgemeinde	31'000.00		27'000.00			
3706.90 Kollekten Gesamtkirchliche	3'000.00		3'000.00		34'476.94	
3706.91 Chilchefescht	12'000.00		12'000.00		25'130.00	
4000.90 Kirchensteuern natürliche Personen		919'800.00		882'400.00		908'997.45
4010.90 Kirchensteuern juristische Personen		58'711.00		68'500.00		65'256.40
4210.10 Kirchenbenützung und Gebühren für Trauungen + Abdankungen		4'000.00		2'000.00		2'190.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter						
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		1'000.00		1'000.00		224.30
4390.90 Spenden ohne Zweck		1'000.00		1'500.00		834.05
4400.90 Aktivzinsen auf flüssigen Mitteln und Guthaben		1'000.00		1'000.00		576.03
4401.90 Verzugszinsen Steuerinkasso		2'000.00		3'000.00		1'934.05
4407.90 Zinsen langfristige Finanzanlagen		4'875.00		2'875.00		1'375.00
4420.90 Dividenden		100.00		100.00		89.00
4430.90 Miet- und Pachtzinse Liegenschaften auf dem Grabe		8'770.00		8'260.00		7'810.00
4470.70 Vermietungen Büroräume und Wohnung Schloss		27'000.00		27'000.00		23'930.00
4471.70 Dienstwohnung Schloss		24'000.00		19'668.00		19'668.00
4472.70 Benützungen Kirche		7'500.00		7'500.00		5'385.00
4472.71 Benützungen Futura		16'000.00		7'000.00		15'844.40
4472.72 Benützungen Schloss		5'300.00		4'300.00		5'437.00
4479.70 Nebenkosten Schloss		10'320.00		10'320.00		9'719.65
4600.90 Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		5'200.00		4'870.00		5'205.45
4631.10 Ref. Kirche BE-JU-SO, Beitrag an Weiterbildung Pfarrpers						240.00
4636.91 Kollekten Kirchgemeinde		31'000.00		27'000.00		
4699.80 Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		100.00		279.45
4706.90 Kollekten Gesamtkirchliche		3'000.00		3'000.00		34'476.94
4706.91 Erlös aus Chilchefescht		12'000.00		12'000.00		25'130.00

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Aufwand/Ertrag	1'166'783.00	1'142'876.00	1'141'947.00	1'093'393.00	1'091'632.82	1'134'602.17
Ertragsüberschuss					42'969.35	
Aufwandüberschuss		23'907.00		48'554.00		
TOTAL	1'166'783.00	1'166'783.00	1'141'947.00	1'141'947.00	1'134'602.17	1'134'602.17

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 Kultur, Sport und Freizeit			66'000.00		130'744.15	130'744.15
35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten			66'000.00		130'744.15	130'744.15
350 Kirchen und religiöse Angelegenheiten			66'000.00		130'744.15	130'744.15
3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten			66'000.00		130'744.15	130'744.15
5200.00 Informatik / Website					25'645.20	
5040.00 Kirche - Renovation					7'833.95	
5040.01 Kirche - Umgebung			66'000.00			
5900.00 Passivierte Einnahmen					97'265.00	
6310.00 Beitrag Kant. Denkmalpflege						97'265.00
6900.00 Aktivierte Ausgaben						33'479.15
Total Aufwand/Ertrag			66'000.00		130'744.15	130'744.15
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss				66'000.00		
TOTAL			66'000.00	66'000.00	130'744.15	130'744.15