

# Budget der Rechnung 2019

## 1. Rechnungsführung

Verantwortlich für die Rechnungsablage ist der Kirchgemeinderat.

Zuständig für die Rechnungsführung und Rechnungsablage ist die Kassierin Madeleine Garo

Das Budget und die Rechnung 2019 werden nach dem "Rechnungsmodell HRM2" geführt.

## 2. Grundlage

Die Kirchensteueranlage wird mit 0.1683 festgesetzt. (unverändert)

Dieser Ansatz ist von der Kirchgemeindeversammlung zusammen mit dem Budget zu beschliessen.

## 3. Allgemeine Bemerkungen zum Budget 2019

| Budget 2019 |            | Voranschlag 2018 |            | Rechnung 2017 |            |
|-------------|------------|------------------|------------|---------------|------------|
| Aufwand     | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 454'480.00  | 412'400.00 | 443'545.00       | 395'400.00 | 407'407.79    | 354'360.06 |

Das Budget 2019 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 42'080.- aus. Das Eigenkapital beträgt per 31.12.2017 CHF 266'328.89.-

## Erfolgsrechnung

### 3510 Kultus

| Budget 2019 |           | Voranschlag 2018 |           | Rechnung 2017 |           |
|-------------|-----------|------------------|-----------|---------------|-----------|
| Aufwand     | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 42'500.00   | 35'000.00 | 48'000.00        | 25'000.00 | 54'216.60     | 14'185.00 |

### 3520 Bildung

| Budget 2019 |          | Voranschlag 2018 |        | Rechnung 2017 |        |
|-------------|----------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand     | Ertrag   | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 28'300.00   | 4'000.00 | 28'300.00        | 0.00   | 21'409.50     | 0.00   |

### 3530 Soziales

| Budget 2019 |          | Voranschlag 2017 |          | Rechnung 2016 |        |
|-------------|----------|------------------|----------|---------------|--------|
| Aufwand     | Ertrag   | Aufwand          | Ertrag   | Aufwand       | Ertrag |
| 20'100.00   | 1'000.00 | 20'600.00        | 1'000.00 | 21'679.85     | 0.00   |

**3540 Kultur**

| Budget 2019 |           | Voranschlag 2018 |           | Rechnung 2017 |           |
|-------------|-----------|------------------|-----------|---------------|-----------|
| Aufwand     | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 22'500.00   | 17'000.00 | 22'500.00        | 15'000.00 | 19'508.70     | 11'025.10 |

**3570 Infrastruktur**

| Budget 2019 |           | Voranschlag 2018 |           | Rechnung 2017 |           |
|-------------|-----------|------------------|-----------|---------------|-----------|
| Aufwand     | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 111'000.00  | 49'400.00 | 106'900.00       | 48'400.00 | 96'212.30     | 45'938.36 |

**3580 Organisation**

| Budget 2019 |        | Voranschlag 2018 |        | Rechnung 2017 |        |
|-------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand     | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 133'380.00  | 0.00   | 120'740.00       | 0.00   | 105'910.79    | 0.00   |

**3590 Finanzen und Steuern**

| Budget 2019 |            | Voranschlag 2018 |            | Rechnung 2017 |            |
|-------------|------------|------------------|------------|---------------|------------|
| Aufwand     | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 96'700.00   | 306'000.00 | 96'505.00        | 306'000.00 | 88'470.05     | 283'211.60 |

**5. Antrag Kirchgemeinderat**

Der Kirchgemeinderat beantragt das Budget 2019 mit der Kirchensteueranlage von 0.1683 und mit einem Aufwandüberschuss von CHF 42'080.- zu genehmigen.

Ligerz, im Oktober 2018

Der Präsident:



Hans Jürg Ritter

Die Sekretärin:



Marianne Jenzer

## **6. Genehmigungsbefund**

Anlässlich der Versammlung der Kirchgemeinde Pilgerweg Bielersee vom 02. Dezember 2018 wurde das Budget 2019 mit den entsprechenden Grundlagedaten genehmigt.

Twann, 02. Dezember 2018

NAMENS DER KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG

Der Präsident:

Die Sekretärin:

Hans Jürg Ritter

Marianne Jenzer

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                          | Budget 2019    |                | Budget 2018    |                | Rechnung 2017     |                   |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                          | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3</b>                     | <b>KIRCHEN</b>                                                           | <b>454'480</b> | <b>412'400</b> | <b>443'545</b> | <b>395'400</b> | <b>407'407.79</b> | <b>354'360.06</b> |
|                              | Nettoergebnis                                                            |                | 42'080         |                | 48'145         |                   | 53'047.73         |
| <b>3510</b>                  | <b>Kultus</b>                                                            | <b>42'500</b>  | <b>35'000</b>  | <b>48'000</b>  | <b>25'000</b>  | <b>54'216.60</b>  | <b>14'185.00</b>  |
|                              | Nettoergebnis                                                            |                | 7'500          |                | 23'000         |                   | 40'031.60         |
| 3000.10                      | Honorare Musiker & Referenten                                            | 4'500          |                | 4'500          |                | 4'864.00          |                   |
| 3010.10                      | Löhne Organisten                                                         | 15'000         |                | 18'500         |                | 14'548.00         |                   |
| 3010.11                      | Löhne Sigristen                                                          | 15'000         |                | 15'000         |                | 30'000.00         |                   |
| 3010.12                      | Löhne Stellvertretung Pfarrer                                            | 2'000          |                | 2'000          |                | 500.00            |                   |
| 3103.10                      | Bibeln, Tauf- und<br>Konfirmationsurkunden                               | 1'000          |                | 1'000          |                | 239.20            |                   |
| 3105.10                      | Kirchliche Veranstaltungen                                               | 4'000          |                | 6'000          |                | 3'927.90          |                   |
| 3109.10                      | Gottesdienste                                                            | 1'000          |                | 1'000          |                | 137.50            |                   |
| 4210.10                      | Kirchenbenutzung und Gebühren für<br>Trauungen und Abdankungen           |                | 35'000         |                | 25'000         |                   | 14'185.00         |
| <b>3520</b>                  | <b>Bildung</b>                                                           | <b>28'300</b>  | <b>4'000</b>   | <b>28'300</b>  |                | <b>21'409.50</b>  |                   |
|                              | Nettoergebnis                                                            |                | 24'300         |                | 28'300         |                   | 21'409.50         |
| 3020.20                      | Löhne Kirchliche Unterweisung<br>(KUW)                                   | 10'000         |                | 13'000         |                | 8'545.80          |                   |
| 3020.21                      | Löhne Jugendarbeit                                                       | 3'000          |                |                |                |                   |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung Personal                                          | 2'000          |                | 2'000          |                | 815.00            |                   |
| 3198.21                      | Aufwand für Kirchliche Unterweisung<br>(KUW)                             | 10'000         |                | 10'000         |                | 10'934.35         |                   |
| 3198.22                      | Aufwand Jugendarbeit                                                     | 3'000          |                | 3'000          |                | 894.35            |                   |
| 3631.20                      | Beitrag an die Material- und<br>Beratungsstelle für Religionsunterricht  | 300            |                | 300            |                | 220.00            |                   |
| 4231.20                      | Kostenbeteiligung an Exkursionen,<br>Lager kirchliche Unterweisung (KUW) |                | 4'000          |                |                |                   |                   |
| <b>3530</b>                  | <b>Soziales</b>                                                          | <b>20'100</b>  | <b>1'000</b>   | <b>20'600</b>  | <b>1'000</b>   | <b>21'679.85</b>  |                   |
|                              | Nettoergebnis                                                            |                | 19'100         |                | 19'600         |                   | 21'679.85         |
| 3198.30                      | Aufwand für Seniorenarbeit                                               | 3'000          |                | 4'000          |                | 1'357.15          |                   |
| 3632.30                      | Kirchliche Beratungsstelle Ehe,<br>Partnerschaft, Familie                | 2'100          |                | 2'100          |                | 2'114.70          |                   |
| 3636.30                      | Beiträge an soziale Institutionen                                        | 5'000          |                | 4'500          |                | 9'250.00          |                   |
| 3636.31                      | Gassenarbeit Biel Seeland                                                | 1'500          |                | 1'500          |                | 1'458.00          |                   |
| 3637.31                      | Beiträge aus pfarramtlicher Hilfskasse                                   | 1'000          |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3638.30                      | Mission 21                                                               | 2'500          |                | 2'500          |                | 2'500.00          |                   |
| 3638.31                      | Brot für alle                                                            | 2'500          |                | 2'500          |                | 2'500.00          |                   |
| 3638.32                      | HEKS                                                                     | 2'500          |                | 2'500          |                | 2'500.00          |                   |
| 4260.32                      | Einnahmen Pfarramtliche Hilfskasse                                       |                | 1'000          |                | 1'000          |                   |                   |
| <b>3540</b>                  | <b>Kultur</b>                                                            | <b>22'500</b>  | <b>17'000</b>  | <b>22'500</b>  | <b>15'000</b>  | <b>19'508.70</b>  | <b>11'025.10</b>  |
|                              | Nettoergebnis                                                            |                | 5'500          |                | 7'500          |                   | 8'483.60          |
| 3198.40                      | Aufwand Konzertkommission                                                | 15'000         |                | 15'000         |                | 11'964.50         |                   |
| 3198.41                      | Aufwand Kirche und Kultur                                                | 3'000          |                | 3'000          |                | 3'044.20          |                   |
| 3198.42                      | Chor (VokalamSeemble)                                                    | 4'500          |                | 4'500          |                | 4'500.00          |                   |
| 4260.40                      | Kostenbeteiligungen<br>Konzertkommission                                 |                | 15'000         |                | 15'000         |                   | 11'025.10         |
| 4260.41                      | Kostenbeteiligung Kirche und Kultur                                      |                | 2'000          |                |                |                   |                   |
| <b>3570</b>                  | <b>Infrastruktur</b>                                                     | <b>111'000</b> | <b>49'400</b>  | <b>106'900</b> | <b>48'400</b>  | <b>96'212.30</b>  | <b>45'938.36</b>  |
|                              | Nettoergebnis                                                            |                | 61'600         |                | 58'500         |                   | 50'273.94         |
| 3010.70                      | Löhne Sigristen/Liegenschaften                                           | 7'500          |                | 7'500          |                | 7'330.00          |                   |
| 3010.71                      | Lohn Pfarrsaalreinigung                                                  | 2'000          |                | 3'000          |                | 1'775.00          |                   |
| 3101.70                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial<br>kirchliche Liegenschaften               | 1'500          |                | 1'000          |                | 984.75            |                   |
| 3101.75                      | Blumenschmuck kirchliche<br>Liegenschaften                               | 12'000         |                | 13'000         |                | 9'490.00          |                   |

| Einzelkonten nach Funktionen                                         | Budget 2019    |         | Budget 2018    |         | Rechnung 2017     |            |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|---------|----------------|---------|-------------------|------------|
|                                                                      | Aufwand        | Ertrag  | Aufwand        | Ertrag  | Aufwand           | Ertrag     |
| 3110.70 Anschaffungen / kirchliche Liegenschaften                    | 6'000          |         | 6'000          |         | 365.70            |            |
| 3113.70 Informatik Unterhalt (Hardware)                              | 1'000          |         |                |         |                   |            |
| 3118.70 Informatik Unterhalt (Software und Lizenzen)                 | 5'000          |         |                |         |                   |            |
| 3120.70 Ver- und Entsorgung Kirchen Ligerz und Twann                 | 13'000         |         | 12'000         |         | 15'489.08         |            |
| 3120.71 Ver- und Entsorgung Pfarrhaus                                | 6'500          |         | 6'500          |         | 6'228.40          |            |
| 3120.72 Ver- und Entsorgung Pfarrsaal Ligerz und Twann               | 2'500          |         | 2'500          |         | 2'851.12          |            |
| 3134.70 Gebäudeversicherung (GVB)                                    | 11'000         |         | 11'000         |         | 11'000.00         |            |
| 3134.71 Gebäudesachversicherung (Helvetia)                           | 5'500          |         | 5'300          |         | 5'300.00          |            |
| 3144.70 Liegenschaftsunterhalt Kirchen Ligerz und Twann              | 15'000         |         | 15'000         |         | 20'517.90         |            |
| 3144.71 Liegenschaftsunterhalt Pfarrsaal Ligerz und Twann            | 1'500          |         | 2'500          |         | 475.40            |            |
| 3144.72 Liegenschaftsunterhalt Pfarrhaus Twann                       | 12'000         |         | 12'000         |         | 7'179.95          |            |
| 3144.73 Umgebungsarbeiten                                            | 3'000          |         | 3'000          |         | 1'225.00          |            |
| 3160.70 Miete Pfarrsaal Ligerz                                       | 6'000          |         | 6'600          |         | 6'000.00          |            |
| 4240.70 Verschiedene Benützungsgebühren und Dienstleistungen         |                | 5'000   |                | 6'000   |                   | 4'433.81   |
| 4470.71 Vermietungen Wohnung 1. + 2. Stock Pfarrhaus                 |                | 21'600  |                | 21'600  |                   | 21'600.00  |
| 4470.72 Vermietungen Wohnung 3. Stock Pfarrhaus                      |                | 12'600  |                | 12'600  |                   | 12'600.00  |
| 4470.73 Vermietung Einstellplatz                                     |                | 1'200   |                | 1'200   |                   | 1'200.00   |
| 4472.70 Vermietungen Kirche und Pfarrsaal                            |                | 2'000   |                |         |                   |            |
| 4479.71 Heiz- und Nebenkosten Wohnugen Pfarrhaus                     |                | 7'000   |                | 7'000   |                   | 6'104.55   |
| <b>3580 Organisation</b>                                             | <b>133'380</b> |         | <b>120'740</b> |         | <b>105'910.79</b> |            |
| Nettoergebnis                                                        |                | 133'380 |                | 120'740 |                   | 105'910.79 |
| 3000.80 Sitzungsgelder Kirchgemeinderat und Kommissionen             | 4'000          |         | 5'000          |         | 3'910.00          |            |
| 3001.80 Vergütungen Tag- + Sitzungsgelder an Behörden, Komm., Freiw. | 1'500          |         |                |         |                   |            |
| 3010.80 Löhne Sekretariat                                            | 36'200         |         | 36'200         |         | 36'133.80         |            |
| 3010.81 Lohn Finanzverwaltung                                        | 8'500          |         | 8'500          |         | 8'500.00          |            |
| 3010.82 Lohn Präsidium und Vizepräsidium                             | 3'000          |         | 3'000          |         | 3'000.00          |            |
| 3010.83 Lohn Projekt Leitung                                         | 12'000         |         |                |         |                   |            |
| 3050.80 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten              | 8'500          |         | 8'000          |         | 8'300.25          |            |
| 3052.80 AG-Beiträge Pensionskassen                                   | 4'500          |         | 4'500          |         | 4'028.05          |            |
| 3053.80 AG Beiträge Unfallversicherung                               | 1'200          |         | 1'000          |         | 942.70            |            |
| 3100.80 Büromaterial                                                 | 10'000         |         | 12'000         |         | 6'422.40          |            |
| 3102.80 Fotokopierer                                                 | 1'000          |         |                |         |                   |            |
| 3102.81 Drucksachen, (amtliche) Publikationen, Inserate              | 8'000          |         | 8'000          |         | 5'233.15          |            |
| 3102.82 Kirchgemeindezeitung reformiert.                             | 8'000          |         | 8'000          |         | 7'426.40          |            |
| 3103.80 Fachliteratur, Zeitschriften                                 | 500            |         | 500            |         | 265.90            |            |
| 3109.80 Veranstaltungen der Kirchgemeinde                            | 2'000          |         | 2'000          |         | 2'000.00          |            |
| 3130.80 Kommunikation, Internet, Porti, Post- und Bankspesen         | 4'000          |         | 5'500          |         | 4'011.74          |            |
| 3130.81 Werbung Gottesdienst                                         | 2'000          |         |                |         |                   |            |
| 3132.82 Honorare an externe Revisionsstelle                          | 2'500          |         | 2'500          |         | 2'224.70          |            |
| 3132.83 Entschädigung Büroinfrastruktur Finanzverwaltung             | 480            |         | 480            |         | 480.00            |            |
| 3134.80 Haftpflicht, Rechtsschutz- und Sachversicherungen            | 500            |         | 500            |         | 500.00            |            |
| 3170.80 Reisekosten und Spesen Pfarrer                               | 5'000          |         | 5'560          |         | 5'560.00          |            |
| 3170.81 Reisekosten und Spesen Übrige                                | 1'000          |         | 1'000          |         | 373.00            |            |
| 3170.82 Ratskredit                                                   | 6'000          |         | 6'000          |         | 5'965.00          |            |
| 3198.80 Aufwand für Freiwillige + Ehrenamtliche                      | 3'000          |         | 2'500          |         | 633.70            |            |

| Einzelkonten nach Funktionen                                                 | Budget 2019    |                | Budget 2018    |                | Rechnung 2017     |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                                              | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3590 Finanzen und Steuern</b>                                             | <b>96'700</b>  | <b>306'000</b> | <b>96'505</b>  | <b>306'000</b> | <b>88'470.05</b>  | <b>283'211.60</b> |
| Nettoergebnis                                                                | 209'300        |                | 209'495        |                | 194'741.55        |                   |
| 3181.90 Abschreibungen Kirchensteuern                                        | 3'000          |                | 3'000          |                | 1'191.45          |                   |
| 3401.91 Verzinsung mittelfristige<br>Finanzverbindlichkeiten                 | 8'000          |                | 8'500          |                | 8'562.20          |                   |
| 3499.90 Vergütungszinsen Steuerinkasso                                       | 1'500          |                | 1'500          |                | 1'583.20          |                   |
| 3611.90 Entschädigung für Steuerinkasso<br>Kanton Bern                       | 5'500          |                | 5'300          |                | 5'418.40          |                   |
| 3612.90 Entschädigung Registerführung an<br>Einwohnergemeinde ..             | 1'700          |                | 1'700          |                | 1'637.00          |                   |
| 3621.90 Finanzausgleich der Kirchgemeinden<br>des Kanton Bern                | 4'400          |                | 4'410          |                | 4'325.00          |                   |
| 3631.90 Abgabe an die Landeskirchen (REF<br>BE-JU-SO)                        | 42'000         |                | 41'795         |                | 39'801.00         |                   |
| 3631.91 Beiträge Spitalseelsorge Biel                                        | 2'100          |                | 1'800          |                | 2'000.00          |                   |
| 3636.92 Beitrag kirchlicher Bezirk Seeland                                   | 500            |                | 500            |                | 220.00            |                   |
| 3707.90 Gesamtkirchliche Kollekten mit<br>Zweckbestimmung Synodalrat         | 4'000          |                | 4'000          |                | 3'999.99          |                   |
| 3707.91 Kollekten mit Zweckbestimmung                                        | 18'000         |                | 18'000         |                | 15'814.51         |                   |
| 3707.92 Hochzeitskollekten                                                   | 6'000          |                | 6'000          |                | 3'917.30          |                   |
| 4000.90 Kirchensteuern natürliche Personen                                   |                | 260'000        |                | 260'000        |                   | 243'635.82        |
| 4010.90 Kirchensteuern juristische Personen                                  |                | 15'000         |                | 15'000         |                   | 12'999.88         |
| 4401.90 Verzugszinsen Steuerinkasso                                          |                | 2'000          |                | 2'000          |                   | 1'626.50          |
| 4402.91 Zinsertrag Flüssige Mittel                                           |                |                |                |                |                   | 44.60             |
| 4637.01 Kollekten mit Zweckbestimmung                                        |                | 18'000         |                | 18'000         |                   | 15'999.99         |
| 4637.02 Hochzeitskollekten                                                   |                | 6'000          |                | 6'000          |                   | 4'390.30          |
| 4637.03 Kollekten/Zuwendungen ohne<br>Zweckbestimmung mit<br>Zweckbestimmung |                | 1'000          |                | 1'000          |                   | 700.00            |
| 4637.04 Gesamtkirchliche Kollekten mit<br>Zweckbestimmung Synodalrat         |                | 4'000          |                | 4'000          |                   | 3'814.51          |
| <b>Total Aufwand</b>                                                         | <b>454'480</b> |                | <b>443'545</b> |                | <b>407'407.79</b> |                   |
| <b>Total Ertrag</b>                                                          |                | <b>412'400</b> |                | <b>395'400</b> |                   | <b>354'360.06</b> |
| <b>Aufwandüberschuss</b>                                                     |                | <b>42'080</b>  |                | <b>48'145</b>  |                   | <b>53'047.73</b>  |