

# Voranschlag der Rechnung 2017

## 1. Rechnungsführung

Verantwortlich für die Rechnungsablage ist der Kirchgemeinderat.

Zuständig für die Rechnungsführung und Rechnungsablage ist die Kassierin Madeleine Garo

Der Voranschlag und die Rechnung 2017 werden nach dem "Rechnungsmodell HRM1" geführt.

## 2. Grundlage

Die Kirchensteueranlage wird mit 0.1683 festgesetzt. (unverändert)

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

## 3. Allgemeine Bemerkungen zum Voranschlag 2017

| Voranschlag 2017 |            | Voranschlag 2016 |            | Rechnung 2015 |            |
|------------------|------------|------------------|------------|---------------|------------|
| Aufwand          | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 462'815.00       | 404'400.00 | 436'276.00       | 413'400.00 | 379'177.42    | 380'802.40 |

Der Voranschlag 2017 weist einen Aufwandsüberschuss von CHF 58'415.- aus. Der Aufwandüberschuss kann mit dem vorhandenen Eigenkapital abgedeckt werden. Das Eigenkapital der Kirchgemeinde Pilgerweg Bielersee beträgt per 31.12.2015 CHF 345'768.89.

## AUFWAND

### 300 Sitzungs- und Taggelder

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 10'000.00        |        | 10'000.00        |        | 4'980.00      |        |

#### 300.01 Sitzungsgelder

5'500.00

#### 300.02 Musiker & Referenten

4'500.00

### 301 Besoldungen

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 108'600.00       |        | 90'400.00        |        | 77'910.40     |        |

#### 301.01 Besoldung Hochzeitsorganisten

6'500.00 ca. 40 Hochzeiten à CHF 150.- pro Jahr

#### 301.02 Besoldung Organisten

13'000.00

301.03 Besoldung Sigristen

20'000.00

301.04 Besoldung Hochzeitssigristen

2'900.00 ca. 40 Einsätze à CHF 60.- pro Jahr

301.05 Stellvertretung Pfarrer

2'000.00

301.06 Besoldung KUW

10'000.00

301.07 Besoldung Präsident & Vizepräsident

3'000.00 Besoldung Präsident CHF 2'500.- und Vizepräsident CHF 500.-

301.08 Besoldung Sekretariat, Kommunikation & Hochzeitsverwaltung

36'200.00 entspricht einer 40 % Stelle

301.09 Besoldung Kassierin

8'500.00

301.10 Besoldung Pfarrsaalreinigung Ligerz & Twann

3'500.00

301.11 Besoldung Kinderchorleitung

3'000.00

**303 AHV/IV-Beiträge**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 7'000.00         |        | 6'000.00         |        | 5'593.80      |        |

303 AHV/IV-Beiträge

7'000.00 die Beiträge richten sich nach den AHV-pflichtigen Lohnsummen

**304 Personalversicherungsbeiträge**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 4'400.00         |        | 2'500.00         |        | 2'325.85      |        |

304 Personalversicherungsbeiträge

4'400.00 Beiträge an Pensionskasse

**305 UVG Unfallversicherung**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 1'000.00         |        | 1'000.00         |        | 598.40        |        |

305 UVG Unfallversicherung

1'000.00 die Beiträge richten sich nach den Lohnsummen

**309 Kurse, Weiterbildung**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 2'000.00         |        | 2'000.00         |        | 709.80        |        |

309 Kurse, Weiterbildung

2'000.00

**310 Sachaufwand**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 27'500.00        |        | 27'550.00        |        | 25'303.78     |        |

310.01 Büromaterial, Drucksachen, Inserate

12'000.00

310.02 Zeitschriften, Abonnemente

500.00

310.03 Bibeln, Tauf- und Konfirmationsurkunden

1'000.00

310.05 Amtsanzeiger, Kirchenzettel

6'000.00

310.06 Abo Reformiert

8'000.00

**311 Anschaffungen**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 6'000.00         |        | 6'000.00         |        | 3'271.60      |        |

311 Anschaffungen

6'000.00

**312 Wasser, Energie, Heizung**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 21'300.00        |        | 21'000.00        |        | 16'362.20     |        |

312.01 Wasser, Energie, Heizung Kirchen Ligerz & Twann

12'000.00

312.02 Wasser, Energie, Heizung Pfarrsäle Ligerz & Twann

2'800.00

312.02 Wasser, Energie, Heizung Wohnungen Pfarrhaus Twann

6'500.00

**313 Verbrauchsmaterial**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 14'000.00        |        | 14'000.00        |        | 11'350.45     |        |

313.01 Div. Verbrauchsmaterial

1'000.00

313.02 Kirchendekorationen, Schmuck

5'000.00

313.03 Hochzeitsdekorationen, Schmuck

8'000.00

**314 Gebäudeunterhalt**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 31'500.00        |        | 27'500.00        |        | 25'301.55     |        |

314.01 Liegenschaftsunterhalt Kirchen Ligerz & Twann inkl. Orgel

15'000.00

314.01 Liegenschaftsunterhalt Pfarrsäle Ligerz & Twann inkl. Klavier

1'500.00

314.03 Umgebungsarbeiten Kirchen Ligerz & Twann

3'000.00

314.04 Liegenschaftsunterhalt Pfarrhaus Twann

12'000.00

**315 Unterhalt Mobilien**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 1'000.00         |        | 1'000.00         |        | 390.00        |        |

315 Unterhalt Mobilien

1'000.00

**316 Mieten**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 7'080.00         |        | 7'960.00         |        | 7'560.00      |        |

316.01 Mieten Pfarrsaal & Amtsräume Ligerz

6'600.00

316.02 Miete Computer

480.00 Entschädigung Computer, Drucker, Internet und Telefon für Finanzverwaltung 40.- pro Monat

**317 Spesen**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 12'560.00        |        | 12'560.00        |        | 11'715.65     |        |

317.01 Spesenentschädigung Pfarrer

5'560.00

317.02 Ratskredit

6'000.00 gem. Organisationsreglement

317.03 Spesenentschädigung Andere

1'000.00

**318 Allgemeiner Sachaufwand**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 83'000.00        |        | 81'500.00        |        | 67'971.04     |        |

318.01 Telefon, Porti, Bank- und Postscheckgebühren

5'500.00

318.02 Versicherungsprämien

16'500.00

318.03 Kinderkirche

1'500.00

318.04 KUW Kirchlicher Unterricht

13'000.00

318.06 Altersveranstaltungen

5'000.00

318.07 Steuerinkassoprovision

5'500.00

318.08 Konzertkommission

15'000.00

318.09 Vokalamsemble

4'000.00

318.10 Freiwilligenarbeit

2'000.00

318.11 Internetauftritt

1'000.00

318.12 Veranstaltungen

7'000.00

318.13 Gottesdienste

1'000.00

318.14 Rechnungsrevision

3'000.00

318.15 Kirche und Kultur

3'000.00

**322 Zins mittel- und langfristige Schulden**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 8'500.00         |        | 9'000.00         |        | 8'859.80      |        |

322 Zins mittel- und langfristige Schulden

8'500.00

**323 Zins an Legate**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 500.00           |        | 500.00           |        | 0.00          |        |

323 Zins an Legate

500.00

**330 Abschreibungen Steuern**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 5'500.00         |        | 5'500.00         |        | 4'017.95      |        |

330.01 Abschreibungen Steuern

3'500.00

330.03 Vergütungszinse Steuern

2'000.00

**331 Harmonisierte Abschreibungen 10%**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 2'500.00         |        | 0.00             |        | 0.00          |        |

331 Harmonisierte Abschreibungen

2'500.00 10% müssen per 31.12. vom Verwaltungsvermögen abgeschrieben werden.

**332 Übrige Abschreibungen**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 0.00             |        | 0.00             |        | 0.00          |        |

332 Übrige Abschreibungen

0.00

**352 Entschädigung an Gemeinden**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 1'700.00         |        | 1'700.00         |        | 1'671.00      |        |

352.01 Entschädigung Gemeinde Ligerz & Twann

1'700.00 Entschädigung für die Registerführung. Die Gemeinden führen die Steuerregister der Kirchgemeinde

**361 Beiträge an Kirche**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 44'975.00        |        | 46'986.00        |        | 45'097.00     |        |

361.01 Beitrag ref. Kirchen Bern-Jura-Solothurn

40'650.00 Beitrag 2017. Unveränderter Abgabesatz von 26,80‰.

361.02 Beitrag Finanzausgleich

4'325.00 Beitrag 2017. Unverändert bleiben der Beitragsansatz von 1.6% sowie die Höhe des Rabatts von 15%.

**362 Beiträge an Gemeindeverbände**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 5'200.00         |        | 5'250.00         |        | 4'444.10      |        |

362.01 Beitrag Eheberatung Seeland

2'100.00 Der Beitrag basiert auf den EW-Zahlen gem. Angaben der ref. Kirche BEJUSO 1'095 Einwohner à CHF 1.90

362.02 Beitrag Spitalseelsorge Biel

2'000.00 Jahresbeitrag 2017

362.03 Beitrag Seeländische Bezirkssynode

800.00 Jahresbeitrag 2017

362.05 MBR Beitrag

300.00 Der Synodalrat hat den Beitrag auf CHF 20.- pro Konfirmand/in belassen. Massgebend ist das Mittel der Anzahl Konfirmanden 2013-2015

**365 Beiträge an Institutionen**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 57'000.00        |        | 56'370.00        |        | 53'743.05     |        |

365.01 Hochzeits - Kollekten mit Zweckbestimmung

10'000.00 Ausgaben und Einnahmen sind gleich.

365.02 Kollekten mit Zweckbestimmung

25'000.00 Ausgaben und Einnahmen sind gleich.

365.03 Gassenarbeit Biel-Seeland

1'500.00 Beitrag 2017 der Kirchgemeinde

365.04 Caritas

1'000.00 Beitrag 2017 der Kirchgemeinde

365.05 HEKS

4'500.00 Beitrag 2017 der Kirchgemeinde. Der Synodalrat empfiehlt 5% der Bruttosteuerereinnahmen als freiwilligen Beitrag (unabhängig von den üblichen Sammlungen) an Brot für alle, Mission 21 und HEKS weiterzuleiten.

365.06 Mission 21

4'500.00 Beitrag 2017 der Kirchgemeinde

365.07 Brot für alle

4'500.00 Beitrag 2017 der Kirchgemeinde

365.08 Pfarramtliche Hilfskasse

1'000.00

365.09 Beiträge an andere Institutionen

5'000.00 Der Betrag wird auf verschiedene Institutionen verteilt

**ERTRAG****400 Kirchensteuern**

| Voranschlag 2017 |            | Voranschlag 2016 |            | Rechnung 2015 |            |
|------------------|------------|------------------|------------|---------------|------------|
| Aufwand          | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
|                  | 270'000.00 |                  | 280'000.00 |               | 267'151.45 |

400.01 Kirchensteuer Kirchgemeinde Pilgerweg Bielersee

270'000.00

**421 Zinsertrag Flüssige Mittel**

| Voranschlag 2017 |          | Voranschlag 2016 |          | Rechnung 2015 |          |
|------------------|----------|------------------|----------|---------------|----------|
| Aufwand          | Ertrag   | Aufwand          | Ertrag   | Aufwand       | Ertrag   |
|                  | 2'500.00 |                  | 3'000.00 |               | 1'782.80 |

421.01 Zinsertrag Flüssige Mittel

0.00

421.02 Verzugszinse

2'500.00 Verzugszinse Kirchensteuern

**423 Mietzinsertrag Liegenschaften**

| Voranschlag 2017 |           | Voranschlag 2016 |           | Rechnung 2015 |           |
|------------------|-----------|------------------|-----------|---------------|-----------|
| Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
|                  | 42'400.00 |                  | 42'400.00 |               | 38'752.90 |

423.01 Wohnung 3. Stock Dorfasse Twann

12'600.00

423.02 Mietzinsertrag Einstellhalle Twann

1'200.00

423.03 Heiz- und Nebenkosten

7'000.00

423.04 Wohnung 1. & 2. Stock Dorfasse Twann

21'600.00

**434 Benützungsgebühren**

| Voranschlag 2017 |           | Voranschlag 2016 |           | Rechnung 2015 |           |
|------------------|-----------|------------------|-----------|---------------|-----------|
| Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
|                  | 31'000.00 |                  | 31'000.00 |               | 20'011.05 |

434.01 Trauungen

25'000.00

434.02 Übrige Benützungsgebühren

4'000.00

434.03 Diverse Einnahmen

2'000.00

**436 Rückerstattungen**

| Voranschlag 2017 |          | Voranschlag 2016 |          | Rechnung 2015 |          |
|------------------|----------|------------------|----------|---------------|----------|
| Aufwand          | Ertrag   | Aufwand          | Ertrag   | Aufwand       | Ertrag   |
|                  | 6'000.00 |                  | 5'000.00 |               | 5'595.40 |

436.01 Rückerstattungen

6'000.00

**469 Kollekten und Spenden mit Zweckbestimmung**

| Voranschlag 2017 |           | Voranschlag 2016 |           | Rechnung 2015 |           |
|------------------|-----------|------------------|-----------|---------------|-----------|
| Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
|                  | 52'500.00 |                  | 52'000.00 |               | 47'508.80 |

469.01 Kollekten / Zuwendungen ohne Zweckbestimmung

1'000.00

469.02 Kollekten mit Zweckbestimmung

25'000.00 Einnahmen und Ausgaben sind gleich.

469.03 Hochzeits - Kollekten mit Zweckbestimmung

10'000.00 Einnahmen und Ausgaben sind gleich.

469.04 Einnahmen Konzertkommission

15'000.00

469.05 Hilfskasse

1'500.00

**4. Investitionsrechnung**

| Voranschlag 2017 |        | Voranschlag 2016 |        | Rechnung 2015 |        |
|------------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 25'000.00        |        |                  |        |               |        |

400.01 Kirchensteuer Kirchgemeinde Pilgerweg Bielersee

25'000.00

## 5. Antrag Kirchgemeinderat

Der Kirchgemeinderat beantragt den Voranschlag 2017 mit der Kirchensteueranlage von 0.1683 und mit einem Aufwandüberschuss von CHF 58'415. zu genehmigen.

Twann, im Oktober 2016

|   |   |
|---|---|
| Der Präsident:  | Die Sekretärin:   |
|  |  |
| Hans Jürg Ritter  | Marianne Jenzer   |

## 6. Genehmigungsbefund

Anlässlich der Versammlung der Kirchgemeinde Pilgerweg Bielersee vom 04. Dezember 2016 wurde der Voranschlag 2017 mit den entsprechenden Grundlagedaten genehmigt.

Twann, 04. Dezember 2016

NAMENS DER KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG

Der Präsident:

Die Sekretärin:

Hans Jürg Ritter

Marianne Jenzer