

Reformierte Kirchgemeinde Cordast

Paroisse réformée de Cordast

JAHRESRECHNUNG

2023

Inhaltsverzeichnis

Bilanz Kirchgemeinde	Seite 2
Betriebsrechnung Kirchgemeinde	Seite 3
Investitionsrechnung Kirchgemeinde	Seite 7
Anhang A.1: Aufstellung Generationentisch	Seite 8
Anhang A.2: Anhang zur Jahresrechnung Kirchgemeinde	Seite 9
Anhang B.1: Bilanz und Betriebsrechnung FOS	Seite 10
Anhang B.2: Investitionsrechnung FOS	Seite 11
Kommentar Betriebs- und Invest.-Rechnung der KG/FOS	Seite 12

Cordast, 12.3.2024 / N. Schorro

JAHRESRECHNUNG 2023		Reformierte Kirchgemeinde Cordast		
BILANZ MIT VORJAHRESVERGLEICH		Rechnung 2023	Rechnung 2022	Veränderung
AKTIVEN				
UMLAUFVERMÖGEN				
Flüssige Mittel				
Kassa	10000	1'496.00	1'980.95	-484.95
Postcheckguthaben	10010	215'186.00	139'849.67	75'336.33
Banken				
Bankkontokorrent	10200	131'059.84	72'586.64	58'473.20
Sparheft Freiburger Kantonalbank	10210	22'152.95	22'050.05	102.90
Debitoren				
Verrechnungssteuer	11500	21.65	17.45	4.20
Darlehen				
Darlehen an FOS Gurmels	11701	300'000.00	400'000.00	-100'000.00
Darlehen Don Camillo	11702	100'000.00	200'000.00	-100'000.00
Darlehen Grossfamilie Sunneblueme	11703	62'500.00	62'500.00	0.00
Anlagen				
Obligationen und Kассascheine	12000	22'191.00	22'191.00	0.00
Transitorische Aktiven				
Steuer-Transitorien	13900			0.00
Übrige Transitorien	13902	1'079.10	2'335.30	-1'256.20
Gebäude				
Kirche	14300	95'000.00	95'000.00	0.00
Aufbahrungsraum	14301	0.00	0.00	0.00
Gemeinschaftszentrum	14309	10'000.00	10'000.00	0.00
TOTAL AKTIVEN		960'686.54	1'028'511.06	-67'824.52
PASSIVEN				
VERPFLICHTUNGEN				
Transitorische Passiven				
Transitorische Passiven	25900	27'336.75	25'811.10	1'525.65
Transitorische Steuerpassiven	25901	0.00	0.00	0.00
Reserven				
Allgemeine Reserven	28001	89'858.79	120'488.44	-30'629.65
Reserve spez. Anschaffungen	28002	7'237.55	7'237.55	0.00
Vermögen				
Reinvermögen	29000	874'973.97	947'525.71	-72'551.74
Jahresgewinn / Jahresverlust		-38'720.52	-72'551.74	33'831.22
TOTAL PASSIVEN		960'686.54	1'028'511.06	-67'824.52
Cordast, 12.3.2024 / N. Schorro		Die Sekretärin	Die Präsidentin	
		Carole Vonlanthen	Silvia Aegerter	

JAHRESRECHNUNG 2023		Reformierte Kirchgemeinde Cordast			
BETRIEBSRECHNUNG		Budget 2023	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Abw. IST 23 zu Budget 23
AUFWAND					
VERWALTUNG	31				
Besoldung Administration	31000	40'000.00	40'883.70	39'288.60	883.70
Übrige Personalkosten	3102				
Uebrige Berufsspesen (Kurse)	31021	0.00	0.00	1'041.40	0.00
Entschädigungen	3103				
Entschädigung Kirchgemeinderäte	31030	9'000.00	9'670.00	8'830.00	670.00
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	1'000.00	600.00	520.00	-400.00
Dienstleistungen von Dritten	3104				
Spesen für Fakturierung der Steuern	31040	28'500.00	28'367.10	26'263.25	-132.90
ALLGEMEINE UNKOSTEN	311				
Material- Druckkosten	3110				
Büromaterial / Fotokopierer	31100	4'500.00	4'581.65	3'914.10	81.65
Kommunikationskosten	3111				
Porti	31110	2'000.00	1'135.78	1'684.70	-864.22
Telefonspesen	31111	1'700.00	1'660.60	1'294.50	-39.40
Tel./Portospesen Pfarrer/Sozialdiakonie	31112	8'000.00	7'836.00	7'276.00	-164.00
Übrige Verwaltungskosten					
Sachversicherungen	31120	300.00	273.00	273.00	-27.00
Ankauf Kalender	31122	200.00	403.50	243.40	203.50
Zeitung / Druckschriften	31123	1'000.00	956.00	1'047.00	-44.00
Verschiedene Ausgaben	31125	2'500.00	3'898.21	2'844.85	1'398.21
BETRIEBSKOSTEN	313				
Informatikkosten	31330	2'000.00	2'151.28	1'595.50	151.28
MIETEN	314				
Büroentschädigung Kassierin/Sekretärin	31400	8'400.00	8'400.00	8'400.00	0.00
TOTAL VERWALTUNG	31	110'000.00	111'716.82	105'416.30	1'716.82
GEBAEUDE	32				
PERSONALKOSTEN	320				
Besoldung Sigrist	32000	3'500.00	3'490.00	3'580.00	-10.00
Besoldung Reinigung	32001	20'000.00	18'758.50	18'844.50	-1'241.50
Besoldung Totengräber	32002	3'500.00	3'000.00	3'300.00	-500.00
Besoldung Friedhofsgärtner	32003	7'800.00	7'800.00	7'800.00	0.00
ALLGEMEINE UNKOSTEN	321				
Div. Versicherungsprämien Kirche / Wohnung	32120	3'300.00	3'141.60	3'020.60	-158.40
Div. Versicherungsprämien Aufbahrungsraum	32121	200.00	155.60	137.25	-44.40
Div. Versicherungsprämien Gemeinschaftszentrum	32122	700.00	794.95	701.25	94.95
EINKAUF MASCHINEN / MOBILIAR	322				
Kauf Verbrauchs-/ Ausrüstungsmaterial	32201	2'000.00	2'316.30	1'598.96	316.30
BETRIEBSKOSTEN	323				
Energie	3230				
Wasser / Strom / Heizstoffe	32300	10'000.00	8'014.15	9'630.25	-1'985.85

BETRIEBSRECHNUNG		Budget 2023	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Abw. IST 23 zu Budget 23
Unterhalt	3231				
Gebäudeunterhalt Kirche / Wohnung	32310	5'000.00	6'431.05	6'035.20	1'431.05
Gebäudeunterhalt Aufbahrungsraum	32311	500.00	0.00	0.00	-500.00
Gebäudeunterhalt Gemeinschaftszentrum	32312	3'000.00	801.30	3'332.50	-2'198.70
Anlagenunterhalt Kirche / Wohnung	32315	4'000.00	2'891.70	3'066.35	-1'108.30
Anlageunterhalt Aufbahrungsraum	32316	500.00	277.80	270.55	-222.20
Anlagenunterhalt Gemeinschaftszentrum	32317	3'000.00	1'938.40	3'535.55	-1'061.60
Umgebungsunterhalt / Friedhof	32319	5'000.00	2'553.19	11'657.49	-2'446.81
MIETEN	324				
Büroentschädigung Pfarrer	32400	4'000.00	3'948.00	3'948.00	-52.00
Büroentschädigung Sozialdiakonie	32401	3'000.00	4'200.00	4'000.00	1'200.00
TOTAL GEBAEUDE	32	79'000.00	70'512.54	84'458.45	-8'487.46
KIRCHLICHE AEMTER	33				
Lohnkosten	3300				
Besoldung der Pfarrer	33000	293'900.00	300'182.30	294'062.25	6'282.30
Besoldung Sozialdiakonie	33001	60'000.00	77'262.10	70'367.85	17'262.10
Besoldung Stellvertretungen resp. Externe	33002	4'000.00	3'825.00	3'795.00	-175.00
Besoldungen der Katechesen	33004	144'400.00	142'730.70	135'056.85	-1'669.30
Rückvergütung Unterricht OS / KK Seelsorge	33006	-83'000.00	-81'837.35	-80'550.85	1'162.65
Rückvergütung v. Versicherungsleistungen	33007	0.00	0.00	-1'835.60	0.00
Sozialkosten	3301				
Beiträge AHV / AL / IV	33010	40'300.00	41'776.05	42'923.10	1'476.05
Beiträge Familienausgleichskasse	33011	15'900.00	16'089.70	15'509.50	189.70
Pensionskassenbeiträge	33012	34'000.00	38'171.85	33'393.45	4'171.85
Unfall- und Krankenversicherungsprämien	33013	11'000.00	13'089.70	12'949.95	2'089.70
Kinder und Familienzulagen freiw.	33014	5'100.00	5'040.00	5'040.00	-60.00
Übrige Personalkosten	3302				
Weiterbildung Pfarrer	33022	2'000.00	1'866.60	0.00	-133.40
Weiterbildung Mitarbeiter	33023	4'000.00	7'458.90	1'888.00	3'458.90
ALLGEMEINE UNKOSTEN	331				
TOTAL KIRCHLICHE AEMTER	33	531'600.00	565'655.55	532'599.50	34'055.55
KIRCHGEMEINDEAKTIVITAETEN	34				
Lohnkosten	3400				
Besoldung Organisten	34000	20'000.00	17'297.50	16'829.80	-2'702.50
Übrige Personalkosten	3402				
Autospesen	34020	10'000.00	9'094.85	9'799.65	-905.15
ALLGEMEINE UNKOSTEN	341				
Einberufungskosten	34100	1'000.00	1'304.65	1'125.70	304.65
Ankauf Musikhefte / Singbücher	34101	0.00	0.00	0.00	0.00
Didaktik (Hilfsmittel , Bücher etc)	34102	500.00	29.10	405.94	-470.90
Drucksachen	34105	2'000.00	1'803.16	1'599.00	-196.84
Uebrige Spesen	34106	1'000.00	495.00	100.00	-505.00

BETRIEBSRECHNUNG		Budget 2023	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Abw. IST 23 zu Budget 23
Allgemeine Veranstaltungen	3460				
Kultuskosten	34600	3'000.00	2'878.29	2'044.20	-121.71
Musik im Gottesdienst	34601	2'500.00	1'680.00	1'700.00	-820.00
Blumenschmuck	34602	2'500.00	1'945.25	2'475.85	-554.75
Beiträge an Chöre / Band	34603	500.00	500.00	500.00	0.00
Jugendkirche deutsch	34607	3'000.00	5'192.74	1'841.33	2'192.74
Gruppenarbeit	3461				
Freiwillige Mitarbeiter	34610	1'000.00	306.25	713.20	-693.75
Aktivitäten Kinder	34613	5'000.00	1'971.64	1'524.40	-3'028.36
Jugendarbeit	34614	9'000.00	7'632.85	9'016.85	-1'367.15
Seniorenarbeit	34616	2'000.00	3'345.00	3'179.52	1'345.00
Beiträge an Kirchgemeindegruppen	34617	2'000.00	1'881.25	1'993.70	-118.75
Seniorenferien	34618	8'000.00	8'009.40	8'103.00	9.40
Gemeindeferien / Ausflüge	34619	2'500.00	2'562.35	2'514.71	62.35
Empfänge	3462				
Repräsentation / Küchenbedarf	34620	4'000.00	5'631.38	2'665.37	1'631.38
Generationentisch	34621	1'000.00	293.25		-706.75
Unterricht	3470				
Aus.kirchl. Unterricht Unterstufe	34700	2'500.00	3'819.35	2'417.95	1'319.35
Aus.kirchl. Unterricht Oberstufe	34701	13'000.00	12'177.58	11'850.89	-822.42
Wahlkurse	3480				
Löhne und Sozialleist. Wahlkurse	34800	6'500.00	2'368.85	2'822.50	-4'131.15
Kurskosten und Spesen Wahlkurse	34801	8'000.00	7'527.66	6'216.06	-472.34
Rückerst. Wahlkurse Partnergemeinden	34802	-12'000.00	-3'897.95	-3'093.30	8'102.05
TOTAL KIRCHGEM.AKTIVITAETEN	34	98'500.00	95'849.40	88'346.32	-2'650.60
KIRCHGEMEINDEBLATT	35				
VEROEFFENTLICHUNGEN	355				
Kirchgemeindeblatt	35500	30'000.00	28'952.35	26'283.40	-1'047.65
TOTAL KIRCHGEMEINDEBLATT	35	30'000.00	28'952.35	26'283.40	-1'047.65
KARITATIVE HILFE	37				
BEITRAEGE	377				
Beiträge an Entwicklungshilfe und Mission	37701	16'500.00	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
Arbeitslosenberatung "Impuls Seebezirk"	37703	8'000.00	8'000.00	8'000.00	0.00
Mitgliederbeiträge	37708	1'000.00	1'020.00	1'130.00	20.00
TOTAL KARITATIVE HILFE	37	32'500.00	32'520.00	32'630.00	20.00
BEITRAEGE KANTONALKIRCHE	38				
Beitrag an Kantonalkirche	38700	107'000.00	107'378.00	105'205.00	378.00
TOTAL BEITR. KANTONALKIRCHE	38	107'000.00	107'378.00	105'205.00	378.00
VERMOEGENS- U. SCHULDENVERW.	39				
Bankspesen	39900	500.00	125.54	120.64	-374.46
Postscheckkosten	39901	300.00	107.75	159.84	-192.25
TOTAL VERM.- U. SCHULDENVERW.	39	800.00	233.29	280.48	-566.71
TOTAL Aufwand vor Abschreib./Rückst.		989'400.00	1'012'817.95	975'219.45	23'417.95

BETRIEBSRECHNUNG		Budget 2023	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Abw. IST 23 zu Budget 23
ABSCHREIBUNGEN	40				
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	41				
EINLAGEN IN RUECKST. / RESERVEN	410				
Unvorhergesehenes	41200	1'500.00	0.00	0.00	-1'500.00
TOTAL VERAENDERUNG RUECKST./RES.	41	1'500.00	0.00	0.00	-1'500.00
TOTAL Abschreib./Rückstellungen		1'500.00	0.00	0.00	-1'500.00
TOTAL AUFWAND		990'900.00	1'012'817.95	975'219.45	21'917.95
EINNAHMEN					
STEUEREINNAHMEN	6				
Bruttoeinnahmen	600				
Steuern natürliche/juristische Personen	60000	950'000.00	943'725.42	875'442.48	-6'274.58
Quellensteuer	60002	0.00	1'844.93	0.00	1'844.93
TOTAL STEUEREINNAHMEN	60	950'000.00	945'570.35	875'442.48	-4'429.65
VERWALTUNG	61				
Verkauf Kalender	61000	200.00	148.00	0.00	-52.00
TOTAL VERWALTUNG	61	200.00	148.00	0.00	-52.00
GEBAEUDE	62				
Vermietung Pfarrhaus	62401	11'400.00	11'400.00	11'400.00	0.00
Vermietung Gemeinschaftszentrum	62402	1'000.00	870.00	980.00	-130.00
Begräbnisgebühren	62403	2'000.00	2'100.00	6'994.00	100.00
TOTAL GEBAEUDE	62	14'400.00	14'370.00	19'374.00	-30.00
KIRCHGEMEINDEAKTIVITÄTEN	64				
Unterstützung Generationentisch	64000	5'000.00	4'000.00	680.00	-1'000.00
TOTAL KIRCHGEMEINDEAKTIVITÄTEN	64	5'000.00	4'000.00	680.00	-1'000.00
KIRCHGEMEINDEBLATT	65				
Abonnementserlöse Kirchgemeindeblatt	65000	2'500.00	2'005.00	2'065.00	-495.00
TOTAL KIRCHGEMEINDEBLATT	65	2'500.00	2'005.00	2'065.00	-495.00
KAPITALZINSEN	69				
Kapitalzinsen	69000	9'500.00	8'004.08	5'106.23	-1'495.92
TOTAL KAPITALZINSEN	69	9'500.00	8'004.08	5'106.23	-1'495.92
TOTAL EINNAHMEN		981'600.00	974'097.43	902'667.71	-7'502.57
RESULTAT BETRIEBSRECHNUNG		-9'300.00	-38'720.52	-72'551.74	-29'420.52
Cordast, 12.3.2024 / N. Schorro		Die Sekretärin		Die Präsidentin	
		Carole Vonlanthen		Silvia Aegerter	

JAHRESRECHNUNG 2023		Reformierte Kirchgemeinde Cordast		
INVESTITIONSRECHNUNG	Budget 2023	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Abw. IST 23 zu Budget 23
Boden GZ	13'000.00			-13'000.00
Grundlagenpläne (MJ2B Architekten)	6'700.00	6'700.00		0.00
Machbarkeitsstudien Architekten	15'000.00	15'000.00		0.00
Anlage Beschallung	5'000.00	8'929.65		3'929.65
Glockenturm			34'862.00	0.00
Beamer im GZ			10'696.79	0.00
Total Investitionsrechnung	39'700.00	30'629.65	45'558.79	-9'070.35
Entnahmen aus ordentlichen Reserven 28001	39'700.00	30'629.65	45'558.79	-9'070.35
TOTAL ENTNAHMEN RESERVEN	39'700.00	30'629.65	45'558.79	-9'070.35
RESULTAT INVESTITIONSRECHNUNG	0.00	0.00	0.00	0.00

Cordast, 12.3.2024 / N. Schorro

Die Sekretärin

Die Präsidentin

Carole Vonlanthen

Silvia Aegerter

Anhang A.1 Generationentisch / Repas - Rencontres

BETRIEBSRECHNUNG		2023
AUFWAND	Konto	
Werbung / Druckkosten	34621	22.15
Einkauf Nahrungsmittel	34621	4'686.65
Gutscheine / Erlassen des Kostenbeitrages		36.00
Besoldung Projektkoordination	33001	4'100.00
Dankesessen für das Freiwilligenteam	34621	406.90
		4% gemäss Stellenbescrieb
TOTAL AUFWAND		9'251.70
ERTRAG	Konto	
Kostenbeitrag der Teilnehmenden	34621	4'822.45
Unterstützung durch Stiftung fondia	64000	3'000.00
Unterstützung durch die Kantonalkirche	64000	1'000.00
Kostenanteil der Kirchgemeinde		429.25
		Gesprochen für die Jahre 2023-2025
		Gesprochen für die Jahre 2023-2025
TOTAL ERTRAG		9'251.70
Zusammenzug Konto 34621 "Generationentisch"		293.25
Zusammenzug Konto 64001 "Unterstützung Generationentisch"		4'000.00

Anhang A.2

Anhang zur Jahresrechnung

Rechnung Kollekten

Kollekteneinnahmen	14'446.42
Ausgaben	-12'738.74
Mehreinnahmen 2023	1'707.68
Sparheft Kollekten	1'782.44
Hilfskasse	2'254.40

Inventar Immobilien / Brandversicherungswerte

Gebäude	letzte Schätzung	Schätzung in CHF	aktuell versicherter Wert
Kirchgemeinde		Schätzung	inkl. Teuerung
Kirche	2018	1'399'000	1'399'000
Glockenturm	2018	86'000	86'000
Gemeinschaftszentrum GZ	2018	1'303'000	1'303'000
Aufbahrungshalle	2018	255'000	255'000
Autounterstand	2018	70'000	70'000
FOS Gurmels			
Gebäude FOS (Schulhaus und Wohnungen)	2019	2'667'000	2'667'000

Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Offene Forderungen der Vorsorgeeinrichtung Noventus keine

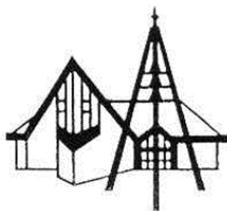
Darlehen

aufgenommen	keine	Betrag	Zinssatz	Fälligkeit
gewährt	FOS	300'000	2%	keine
	Don Camillo	100'000	0.5%	31.12.24
	Grossfam.Sunneblueme	62'500	0%	keine

JAHRESRECHNUNG 2023		F O S - Gurmels			
Anhang B.1					
BILANZ MIT VORJAHRESVERGLEICH		Rechnung 2023	Rechnung 2022	Veränderung	
AKTIVEN					
Postcheck	10100	35'642.87	112'935.67	-77'292.80	
Bank Raiffeisen	10200	155'725.98	122'683.73	33'042.25	
Forderungen	11000	0.00	0.00	0.00	
Guthaben Verrechnungssteuer	11760	0.00	0.00	0.00	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	13000	0.00	0.00	0.00	
Grundstück/Geb./Mobiliar	15000	564'580.00	604'580.00	-40'000.00	
TOTAL AKTIVEN		755'948.85	840'199.40	-84'250.55	
PASSIVEN					
FREMDKAPITAL					
Kreditoren	20000	0.00	0.00	0.00	
Schlüsseldeposits	20001	1'700.00	1'500.00	200.00	
Darlehen KG Cordast	24000	300'000.00	400'000.00	-100'000.00	
Passive Rechnungsabgrenzung	27300	0.00	0.00	0.00	
EIGENKAPITAL					
Eigenkapital	28000	438'699.40	424'262.28	14'437.12	
Rückstellungen Sanierung Wohnungen	28001	0.00	0.00	0.00	
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)		15'549.45	14'437.12	1'112.33	
TOTAL PASSIVEN		755'948.85	840'199.40	-84'250.55	
BETRIEBSRECHNUNG		Budget 2023	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Abw. IST 23 zu Budget 23
AUFWAND					
Abgaben und Steuern	32100	3'000.00	3'462.90	3'043.75	462.90
Strom / Wasser	32300	5'000.00	2'491.95	2'709.80	-2'508.05
Unterhalt (werterhaltend)	32310	2'000.00	2'800.00	2'899.00	800.00
Heizung	32320	9'000.00	5'702.85	6'500.20	-3'297.15
Sonstiger Betriebsaufwand	32400	1'500.00	1'035.10	1'644.85	-464.90
Zinsaufwand	39900	8'000.00	6'800.00	4'000.00	-1'200.00
Abschreibungen Gebäude	40000	40'000.00	40'000.00	40'000.00	0.00
TOTAL AUFWAND		68'500.00	62'292.80	60'797.60	-6'207.20
ERTRAG					
Mieteinnahmen Wohnungen	62400	33'600.00	32'250.00	30'183.30	-1'350.00
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	100.00	592.25	51.42	492.25
TOTAL ERTRAG		78'700.00	77'842.25	75'234.72	-857.75
RESULTAT		10'200.00	15'549.45	14'437.12	5'349.45

Anhang B.2

Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Budget 2024	Abw. Budget 23 zu Rechnung 23
Investitionsaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsertrag				
Total Investitionsertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTAT Investitionsaufwand / Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00



Reformierte Kirchengemeinde Cordast Paroisse réformée de Cordast

Kommentierung des Jahresabschlusses 2023 der KG Cordast

Bilanz per 31.12.2023:

Die Bilanz per 31.12.2023 schliesst mit Aktiven und Passiven von CHF 960'686.54. Das Total der Guthaben bei den Banken/Postfinance hat im Vergleich zum Vorjahr um rund CHF 134'000.00 zugenommen, dies infolge Rückzahlung der Darlehen FOS und Don Camillo von je CHF 100'000. Das restliche Darlehen an Don Camillo von CHF 100'000 wird per 31.12.2024 fällig. Es wurden keine Abschreibungen vorgenommen.

Der Betrag der transitorischen Aktiven ist etwas tiefer als im 2022 und die transitorischen Passiven sind mit CHF 27'336.75 etwas höher als im Vorjahr.

Betriebsrechnung Kirchengemeinde 2023:

Kurzkommentar zu den Aufwandgruppen der Betriebsrechnung

Die Budgetvorgaben konnten in fast allen Aufwandrubriken eingehalten werden. Der Posten "Verschiedene Ausgaben" beinhaltet diverse Jubiläumsgeschenke. In der Verwaltung sind dementsprechend bei einem Budget von CHF 110'000.00 und Ausgaben von CHF 111'716.82 Mehrausgaben von CHF 1'716.82 angefallen.

In der Rubrik Gebäude sind Ausgaben von CHF 70'512.54 entstanden, was zu Minderkosten gegenüber dem Budget von CHF 8'487.46 führt. Bei den Kosten Besoldung Reinigung wurden weniger Stellvertretungen als geplant benötigt. Auch sind die Heizkosten geringer ausgefallen. Einzig der Posten Gebäudeunterhalt Kirche/Wohnung wurde infolge Wartung/Reparatur Kirchturmtechnik etwas überschritten, die übrigen Posten sind unter Budget. Beim Konto Büroentschädigung Sozialdiakonie kann seit der Anstellung einer Fachperson Soziales per 1.10.2022 mit den effektiven Kosten gerechnet werden.

Für die Kirchlichen Ämter sind Ausgaben von CHF 565'655.55 angefallen. Bei einem Budget von CHF 531'600.00 ergibt dies Mehrkosten von CHF 34'055.55. Auch hier kann seit der Anstellung einer Fachperson Soziales per 1.10.2022 mit den effektiven Kosten gerechnet werden. Zudem wurde im Budget 2023 nur mit einem Teuerungsausgleich von 0.5 % gerechnet, welcher sodann effektiv 2.74 % betrug. Bei der Weiterbildung Mitarbeiter sind noch Kosten für den Orgel-Ausweis einer Organistin dazugekommen.

Minderkosten von gut CHF 2'650.60 ergeben sich in der Rubrik Kirchengemeindeaktivitäten. Mit CHF 95'849.40 liegen die Ausgaben unter dem Budget von CHF 98'500.00. Wir hatten weniger Aufwendungen für Orgelstellvertretungen sowie für Autospesen. Obwohl viele Anlässe durchgeführt wurden, brauchte es auch weniger Geld für Kinderaktivitäten. Die Jugend- sowie Seniorenarbeit wie auch die Kosten Repräsentation/Küchenbedarf sind etwas höher als budgetiert ausgefallen. Im 2023 wird neu das Konto "Generationentisch" geführt - die Ausgaben übersteigen nur knapp die Einnahmen und der Budgetbetrag von CHF 1'000 wurde nicht ausgeschöpft. Die Unterstützungsbeiträge von der Kantonalkirche sowie von der Stiftung Fondia für dieses Projekt werden in den Einnahmen ausgewiesen. Bei den Auslagen kirchlicher Unterricht Unterstufe

wurden noch Spesen fürs Vorjahr abgerechnet. Die Wahlkurse sind weiterhin schwierig zu budgetieren - diese werden ab dem Schuljahr 2023/2024 neu ausgerichtet und nur noch die KG Düdingen beteiligt sich.

Kirchgemeindeblatt / karitative Hilfe / Beiträge Kantonalkirche

Das Kirchgemeindeblatt hat uns mit CHF 28'952.35 rund CHF 1'000.00 weniger gekostet als budgetiert. In den Rubriken karitative Hilfe mit CHF 32'520.00 und Beiträge Kantonalkirche mit CHF 107'378.00 sind die Ausgaben entsprechend dem Budget ausgefallen.

Kurzkomentar zu den Einnahmen

Der Jahresrechnung 2023 wurden Steuereinnahmen von CHF 945'570.35 gutgeschrieben. Die budgetierten Steuereinnahmen von CHF 950'000.00 wurden somit um CHF 4'429.65 unterschritten. Die Unterstützungsbeiträge von der Kantonalkirche sowie von der Stiftung Fondia für das Projekt "Generationentisch" betragen CHF 4'000.00. Die Kapitalzinsen sind infolge Rückzahlung der Darlehen FOS und Don Camillo etwas unter Budget. Die übrigen Positionen sind planmässig eingegangen.

Gesamthaft sind damit Einnahmen von CHF 974'097.43 entstanden. Gegenüber der Planung von CHF 981'600.00 sind Mindereinnahmen von CHF 7'502.57 verbucht worden.

Zusammenfassung Ergebnis

Bei Einnahmen von CHF 974'097.43 und Ausgaben von CHF 1'012'817.95 entsteht in der Betriebsrechnung 2023 für die Kirchgemeinde ein Verlust von CHF 38'720.52. Budgetiert war ein Verlust von CHF 9'300.00.

Investitionsrechnung Kirchgemeinde 2023

Im 2023 wurden die Grundlagenpläne von MJ2B Architekten, die 3 Machbarkeitsstudien von Architekten sowie die Anlage Beschallung über die Investitionsrechnung verrechnet. Der Boden im GZ wird bis auf weiteres verschoben.

Anhang A / Rechnung der Kollekten

Die Rechnung der Kollekten weist Einnahmen von CHF 14'446.42 und Ausgaben von CHF 12'738.74 aus. Damit ist ein Einnahmenüberschuss von CHF 1'707.68 zu verzeichnen. Das Sparheft weist per 31.12.2023 einen Saldo von CHF 1'782.44 aus. Die Hilfskasse weist per 31.12.2023 einen Saldo von CHF 2'254.40 aus.

Die übrigen Informationen zur Jahresrechnung bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Anhang B / Jahresrechnung 2023 der FOS Gurmels

Bilanz

Die Bilanz der FOS weist Aktiven und Passiven von CHF 755'948.85 aus. Die flüssigen Mittel auf Post- und Bankkonten haben gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 44'000 abgenommen, was mit der Rückzahlung des Darlehens zu tun hat.

Betriebsrechnung

Die Betriebsrechnung der FOS weist einen Aufwand von CHF 62'292.80 aus. Die Erträge für die Vermietungen der Wohnungen und der Räume im ehemaligen Schulhaus belaufen sich auf CHF 77'842.25.

Im 2023 wurden keine Investitionen getätigt. Abgeschrieben wurden CHF 40'000 gemäss Budget.

Die Betriebsrechnung der FOS schliesst bei Einnahmen von CHF 77'842.25 und Ausgaben von CHF 62'292.80 mit einem Gewinn von CHF 15'549.45 ab.