

Kirchgemeinde Gottstatt

Budget Jahr 2022



abgefasst durch Annette Ballif Steiner, Finanzverwalterin

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbericht Budget Jahr 2022	
1. Kommentar Ergebnis Budget und Steueranlage	1
2. Voraussichtliche Veränderung des Eigenkapitals	1
3. Wesentliche Änderungen gegenüber dem Budget 2021 und der Jahresrechnung 2020	2-4
4. Investitionen	4
5. Antrag des Gemeinderates	5
Budget der Erfolgsrechnung	6-9
Budget der Investitionsrechnung	10

Vorbericht Budget Jahr 2022

1. Kommentar Ergebnis Budget und Steueranlage

Das Budget 2022 wurde mit dem Programm NRM-Fibu HRM2 bearbeitet und am 20. September 2021 durch den Kirchgemeinderat genehmigt.

Mit der Einlage des Ertragsüberschusses von CHF 2'850.- in die finanzpolitische Reserve wird das Budget 2022 ausgeglichen abgeschlossen.

Die Steueranlage bleibt unverändert bei 0.19 Einheiten der einfachen Steuer.

2. Voraussichtliche Veränderung des Eigenkapitals

Weist das Budget einen Ertragsüberschuss aus und sind die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen, sind zusätzliche Abschreibungen zwingend zu budgetieren. Sie entsprechen der Differenz zwischen den Nettoinvestitionen und den ordentlichen Abschreibungen, höchstens aber dem Betrag des Ertragsüberschusses. Die zusätzlichen Abschreibungen sind eine finanzpolitische Reserve.

Die Nettoinvestitionen betragen mit der Innenrenovation der Kirche CHF 250'000.-, die ordentlichen Abschreibungen CHF 49'800.-. Demnach wird der Ertragsüberschuss von CHF 2'850.- als zusätzliche Abschreibung in die finanzpolitische Reserve eingelegt.

Veränderung Eigenkapital	Jahr 2020	Budget 2021	Budget 2022
Finanzpolitische Reserve	61'627	0	2850
Jahresergebnis	0	-55'000	0
Bestand Eigenkapital	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Eigenkapital	991'382	936'382	939'232
• Finanzpolitische Reserve	61'627	61'627	64'477
• Bilanzüberschuss	929'755	874'755	874'755

3. Wesentliche Änderungen gegenüber Budget 2021 und Jahresrechnung 2020

Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen

Im Budget 2022 werden neu auch die Entschädigungen für die Baukommission und die besonderen Tätigkeiten der Kirchgemeinderäte gemäss Entschädigungsverordnung eingerechnet.

Löhne Verwaltung

Infolge des Austrittes der Finanzverwalterin Evelyn Frank Mitte des Jahres 2020 fallen in kommenden Jahren weniger Lohnkosten in der Verwaltung an.

Arbeitgeber-Beiträge Unfallversicherung

Die Suva meldet tiefere Prämiensätze infolge rückläufigen Schadensmeldungen und guten Anlageerträgen, weshalb die Beiträge tiefer ausfallen als im Vorjahr.

Kurse und Weiterbildung

Die reform. Kirchgemeinde Gottstatt beteiligt sich an Kurs- und Weiterbildungskosten von Yvonne Eigenheer, Samuel Neuhaus, Esther Wiesmann und Adrian Müller.

Büromöbel und Geräte

Das neue Rednerpult für die Kirche wird mit CHF 4'000 budgetiert.

Telefon und Internet

Neu anzuschaffende Mobiltelefone inkl. Abonnemente für die zwei Pfarrpersonen und den Sigrist begründen die Mehrkosten gegenüber den Vorjahren.

Unterhalt Umgebung

Im Jahr 2022 sollen Baumpflegearbeiten ausgeführt werden.

Gebäudeunterhalt Pfarrhaus

Die notwendige Renovation der Sanitärleitungen soll wenn möglich im Jahr 2022 erfolgen.

Unterhalt Haustechnik

Im Budget 2022 ist eine Wlan-Tonübertragung für Gottesdienste usw. und eine Videoüberwachung für die Liegenschaften der KG Gottstatt enthalten.

Unterhalt Bürotechnik

Im Jahr 2022 wird die Software KOOL angeschafft. Sie erleichtert die Kirchen-Administration grundsätzlich und bringt Vorteile im Hinblick auf die gleichzeitige Datenverarbeitung mehrerer Mitarbeiter.

Abschreibungen/Erlasse Steuern natürliche und juristische Personen

Die Höhe der Abschreibungen/Erlasse wird vorsichtig geschätzt, eine genaue Erhebung ist nicht möglich.

KUW alle Klassen

Wie auch schon im Vorjahr werden alle Kosten von Begleitpersonen oder Helfern direkt dem entsprechenden KUW-Konto belastet. Es ist mit leicht steigenden Materialpreisen (Bastelmaterial) zu rechnen.

Locus Dei

Die alten Singbücher werden ersetzt. Zudem feiert Locus Dei das 40-Jahre Jubiläum, weshalb eine kleine Feier geplant wird.

Kirchliche und kulturelle Gemeindegänge

Nach erfolgter Kirchen-Innenrenovation wird ein Einweihungsfest stattfinden.

Planmässigen Abschreibungen neues Verwaltungsvermögen

Diese beinhalten auch die Abschreibungen der im Jahr 2022 geplanten Investition (Kirchen-Innenrenovation). Die Kirche und das Pfarrhaus werden über 40 Jahre abgeschrieben, das Kirchgemeindehaus und der Klosterflügel west über 25 Jahre.

Planmässige Abschreibungen SG 1409 (altes Verwaltungsvermögen)

Das bestehende Verwaltungsvermögen beim Übergang zu HRM2 wird innert 8 Jahre linear abgeschrieben. Erstmals im Jahr 2019. Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 12.5%.

Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten

Der Restkredit bei der BEKB wurde im Jahre 2021 zurückbezahlt, womit eine weitere Verzinsung entfällt.

Kirchliche Zentralkasse und Finanzausgleich

Im Budget 2022 sind die Zahlen gemäss Mitteilung der Zentralen Dienste von Ref. BE-JU-SO aufgeführt.

Verbindliche Beiträge

Letztmals wurde der Beitrag für die Spitalseelsorge Biel im Jahr 2019 überwiesen. Seither wurde er nicht mehr in Rechnung gestellt, weshalb der Budgetbetrag in den Folgejahren tiefer angesetzt wird.

Beiträge an Bedürftige

Gemäss Beschluss des Kirchgemeinderates haben beide Pfarrpersonen einen Betrag von je CHF 500.- für die rasche Hilfeleistung an Bedürftige zur Verfügung.

Weiterleitung Aktion BFA und Einnahmen Aktion BFA

Wie im Vorjahr werden über diese Konten nur noch die Spenden der Gemeinde gebucht. Die zusätzliche Spende der reform. Kirchgemeinde Gottstatt ist bereits in den unverbindlichen Beiträgen enthalten. Die Spenden aus der Gemeinde sind rückläufig.

Kirchensteuer natürliche und juristische Personen

Die Beträge werden aufgrund öffentlicher Prognoseannahmen und der Zusammenstellung der fakturierten Steuerbeträge bis Ende August des Jahres 2021 des Kantons Bern vorsichtig geschätzt.

Verkauf Klosterführer, Karten und Diverses

Dieses Konto beinhaltet die Rückerstattung von der Einwohnergemeinde Orpund an die KG Gottstatt für die Benützung deren Parkplätze.

Verzugs-/Vergütungs-/Vorauszahlungszinsen natürlich und juristische Personen

Die Höhe wird gesamthaft vorsichtig geschätzt, eine genaue Erhebung ist nicht möglich.

Entnahmen aus Fonds

Im Hinblick auf mögliche Vergünstigungen für Teilnehmer der Seniorenferien wird ein höherer Betrag als in den Vorjahren budgetiert.

Anteil an Bundeserträgen

Diese sind der KG Gottstatt erstmals im Jahr 2020 zugeflossen. Die Höhe der weiteren jährlichen Zuflüsse wird geschätzt.

Kollekten GD, Abdankungen und Trauungen

Die Erträge aus den Kollekten werden rückläufig eingeschätzt.

4. Investitionen

Die Kosten für die Innen-Renovation der Kirche werden mit CHF 250'000.- aufgeführt.

Orpund, 20. September 2021

M. Toggweiler

Der Präsident
Martin Toggweiler

ABU

Die Finanzverwalterin
Annette Ballif Steiner

5. Beschluss Kirchgemeinderat vom 20. September 2021

Der Kirchgemeinderat beantragt der Versammlung das Budget 2022 mit folgenden Eckdaten zu genehmigen:

Aufwand vor Einlage in finanzpolitische Reserve:	CHF 754'100
Aufwand nach Einlage in finanzpolitische Reserve:	CHF 756'950
Ertrag:	CHF 756'950

Mit der Einlage des Ertragsüberschusses von CHF 2'850.- in die finanzpolitische Reserve wird das Budget 2022 ausgeglichen abgeschlossen.

Die Steueranlage bleibt unverändert bei 0.19 Einheiten der einfachen Steuer.

Orpund, 20. September 2021

KIRCHGEMEINDERAT GOTTSTATT

Der Präsident
Martin Toggweiler

M. Toggweiler

Die Sekretärin
Daniela Kuchen

D. Kuchen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022
reformierte Kirchgemeinde Gottstatt

		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	756'950	756'950	737'600	682'600	724'184.60	724'184.60
	Nettoergebnis				55'000		
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	756'950	756'950	737'600	682'600	724'184.60	724'184.60
	Nettoergebnis				55'000		
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	754'100	756'950	737'600	682'600	698'037.32	724'184.60
	Nettoergebnis	2'850			55'000	26'147.28	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	754'100	756'950	737'600	682'600	698'037.32	724'184.60
	Nettoergebnis	2'850			55'000	26'147.28	
3500.3000.80	Tag+Sitzungsgelder Behörden+Kommissionen	12'000		11'500		11'746.50	
3500.3010.10	Löhne Organisten	18'900		18'400		18'527.10	
3500.3010.11	Löhne Katecheten+KUW-Mitarbeiter	18'500		20'500		15'405.25	
3500.3010.40	Lohn Dirigent Chor	0		0		0.00	
3500.3010.70	Löhne Sigriste	76'800		76'100		71'309.15	
3500.3010.80	Löhne Verwaltung	55'600		51'250		65'193.20	
3500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'500		13'800		13'477.00	
3500.3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	6'300		6'300		6'552.10	
3500.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	800		1'000		1'043.30	
3500.3054.00	AG-Beiträge FAK	0		0		0.00	
3500.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'100		1'048.55	
3500.3090.00	Kurse+Weiterbildung	8'200		10'000		4'878.00	
3500.3100.80	Büromaterial	2'500		2'500		1'650.70	
3500.3101.40	Dekoration	2'800		2'800		1'254.30	
3500.3101.70	Reinigungs+Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'507.20	
3500.3102.20	Reformiert Zeitung	18'500		19'000		17'069.00	
3500.3102.80	Drucksachen	1'200		1'200		846.50	
3500.3102.81	Inserate+Kirchenzettel	5'000		5'000		3'692.05	
3500.3103.80	Zeitschriften+Abonnemente	300		300		70.00	
3500.3110.70	Büromobel und Geräte	4'000		1'000		0.00	
3500.3111.70	Anschaffung Geräte+Werkzeuge	1'500		1'500		2'030.95	
3500.3120.40	Wasser+Energie+Heizung Kirche	9'500		8'000		6'210.95	
3500.3120.70	Wasser+Energie+Heizung Liegenschaften	9'500		8'000		9'057.55	
3500.3130.80	Telefon+Internet	4'900		2'250		2'431.50	
3500.3130.81	Porti+Bank+Postspesen	4'000		4'400		3'690.45	
3500.3130.82	Dienstleistungen Dritter (Homepage+Revision JR)	7'700		7'200		4'620.80	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022
reformierte Kirchgemeinde Gottstatt

	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500.3132.10 Stellvertretung Pfarramt	1'000		1'250		750.00	
3500.3132.80 Honorare externe Berater, Gutachter, Selbständigerwerbende	27'000		30'000		21'462.50	
3500.3134.80 Sachversicherungen	14'400		14'400		14'372.75	
3500.3140.40 Unterhalt Umgebung	10'000		5'000		13'207.75	
3500.3144.40 Gebäudeunterhalt Kirche	3'000		8'000		2'368.80	
3500.3144.70 Gebäudeunterhalt Klosterflügel west	2'900		17'000		4'215.80	
3500.3144.71 Gebäudeunterhalt KGH	6'200		5'200		1'561.35	
3500.3144.72 Gebäudeunterhalt Pfarrhaus	20'000		11'000		1'054.90	
3500.3151.70 Unterhalt Haustechnik	5'400		2'000		19'305.50	
3500.3151.71 Unterhalt Musikanlagen	3'200		3'000		14'561.45	
3500.3151.72 Unterhalt Werkzeuge+Maschinen	2'600		1'000		309.96	
3500.3153.70 Unterhalt Bürotechnik	15'500		11'500		5'234.96	
3500.3170.80 Spesenentschädigungen	8'600		8'600		7'385.40	
3500.3181.90 Abschreibungen/Erlasse Steuern natürliche Personen	7'000		10'000		8'632.20	
3500.3181.91 Abschreibungen/Erlasse Steuern juristische Personen	12'000		0		25'344.00	
3500.3198.10 Bücher+Verteilschriften+Trau+Taufscheine	400		300		328.05	
3500.3198.11 Gottesdienste	8'400		7'950		2'865.13	
3500.3198.20 Kids- und Teenie-Träff	1'100		1'100		922.30	
3500.3198.21 KUW 7.-9.Klasse	12'200		12'800		10'734.85	
3500.3198.22 KUW 5.-6.Klasse	5'500		4'600		4'942.95	
3500.3198.23 KUW 1.-4.Klasse	2'000		1'600		1'393.60	
3500.3198.24 Erwachsenenarbeit	6'000		8'000		6'540.15	
3500.3198.25 Locus Dei	6'600		4'600		1'894.82	
3500.3198.26 Jungschar CEVI	8'500		8'550		6'667.90	
3500.3198.27 Jugendgruppe Splash	4'700		4'700		3'237.45	
3500.3198.28 Kinderwoche	7'000		7'000		2'642.10	
3500.3198.29 Jugendarbeit div.	1'000		1'000		511.50	
3500.3198.30 Ratskredit	4'500		4'500		3'112.90	
3500.3198.31 Kirchliche, kulturelle+Gemeindeanlässe	8'750		10'900		1'958.35	
3500.3198.32 Seniorenveranstaltungen	15'550		15'550		6'961.75	
3500.3198.40 Kirchenchor	0		0		0.00	
3500.3198.41 Gospelchor	1'500		500		0.00	
3500.3300.41 Planmässige Abschreibungen altes VV	0		0		0.00	
3500.3300.42 Planmässige Abschreibungen neues VV	10'800		4'000		4'517.35	
3500.3300.70 Abschreibungen Hochbauten Fin.verm.	0		0		0.00	
3500.3300.71 Abschreibungen Hochbauten Verw.verm.	0		0		0.00	
3500.3300.72 Abschreibungen Mobilien	0		0		0.00	
3500.3300.73 zusätzliche Abschreibungen	0		0		0.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

reformierte Kirchgemeinde Gottstatt

	Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500.3300.90 Planmässige Abschreibungen Sachgruppe 1409 übrige Sachanlagen	39'000		39'000		39'000.00	
3500.3406.00 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	0		1'200		1'175.00	
3500.3409.00 Zinsen Sonderrechnungen	400		400		387.65	
3500.3409.90 Passivzinsen	0		0		0.00	
3500.3501.00 Einlage in Fonds	1'000		0		1'489.95	
3500.3611.90 Steuerinkasso Kt. Bern	14'000		12'700		13'351.30	
3500.3612.90 Entschädigungen Gemeinde Steuerregister	4'000		4'000		3'829.00	
3500.3621.90 Finanzausgleich	0		0		10'455.00	
3500.3622.90 Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände	9'300		10'200		0.00	
3500.3631.90 Kirchliche Zentralkasse	87'000		95'400		98'669.00	
3500.3632.30 Verbindliche Beiträge	13'000		16'000		11'254.10	
3500.3636.30 Unverbindliche Beiträge	35'500		34'500		36'855.65	
3500.3637.30 Beiträge an Bedürftige	1'500		500		300.00	
3500.3706.30 Weiterleitung Kollekten	20'500		22'000		11'956.70	
3500.3706.31 Weiterleitung Aktion BFA	1'000		1'500		7'003.40	
3500.4000.00 Kirchensteuern natürl. Personen		660'000		592'200		649'865.55
3500.4010.00 Kirchensteuern jur. Personen		40'000		37'800		17'262.75
3500.4240.10 Kasualien Konfessionslose		2'300		2'200		2'550.00
3500.4240.70 Raumbenutzung		700		800		350.00
3500.4250.40 Verkauf Klosterführer+Karten+Div.		1'000		100		2'555.00
3500.4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'500		1'000		2'322.25
3500.4260.20 Rückerstattungen Jungschar CEVI		0		0		0.00
3500.4260.21 Rückerstattungen Splash		0		0		0.00
3500.4260.22 Rückerstattungen Locus Dei		0		0		0.00
3500.4400.00 Zinsertrag flüssige Mittel		0		0		0.00
3500.4401.90 Verzugs-/Vergütungs-/Vorauszahlungszinse natürliche Personen		2'500		2'500		3'537.15
3500.4401.91 Verzugs-/Vergütungs-/Vorauszahlungszinse juristische Personen		0		0		-19.40
3500.4470.70 Miete Klosterflügel west		4'800		4'800		3'700.00
3500.4471.70 Vergütung Dienstwohnung Pfarrer		17'650		17'700		19'123.00
3500.4501.00 Entnahmen aus Fonds		2'000		0		300.00
3500.4600.90 Anteil an Bundeserträgen		2'000		0		2'199.30
3500.4631.00 Beiträge Kanton		0		0		0.00
3500.4637.10 Kollekten zG KG Gottstatt		1'000		0		1'587.30
3500.4707.00 Kollekten GD		13'900		14'100		7'688.65

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022
reformierte Kirchgemeinde Gottstatt

		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500.4707.01	Kollekten Abdankungen		6'000		7'300		3'743.05
3500.4707.02	Kollekten Trauungen		600		600		350.00
3500.4707.03	Aktion BFA		1'000		1'500		7'070.00
359	Finanzen und Steuern	2'850				26'147.28	
	Nettoergebnis		2'850				26'147.28
3599	Abschluss	2'850				26'147.28	
	Nettoergebnis		2'850				26'147.28
3599.3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserven	2'850		0		0.00	
3599.9000.00	Ertragsüberschuss	0		0		26'147.28	
3599.9001.00	Aufwandüberschuss		0		0		0.00

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022
reformierte Kirchgemeinde Gottstatt

		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	250'000				55'845.25	55'845.25
	Nettoergebnis		250'000				
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	250'000				55'845.25	55'845.25
	Nettoergebnis		250'000				
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	250'000				55'845.25	55'845.25
	Nettoergebnis		250'000				
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	250'000				55'845.25	55'845.25
	Nettoergebnis		250'000				
3500.5040.70	Isolation Estrich Pfarrhaus	0		0		0.00	
3500.5040.71	Sanierung Fassade+Fenster Klosterflügel west	0		0		0.00	
3500.5040.72	Sanierung Fenster Pfarrhaus	0		0		42'085.25	
3500.5040.73	Innenrenovation Kirche	250'000		0		0.00	
3500.5040.74	Sanierung Heizung Kirche	0		0		0.00	
3500.5900.00	Passivierte Einnahmen	0		0		13'760.00	
3500.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		0		0		13'760.00
3500.6900.00	Aktivierte Ausgaben		0		0		42'085.25