

**Kommentar
„laufende Rechnung 2013“
im Vergleich
zum Budget 2013**

010 Versammlung und Pfarreiorgane

Die Kosten sind mit ca. CHF 16'000.00 weniger als budgetiert. Dies insbesondere bei den Einberufungskosten (010.318.00) – „ Kosten hauptsächlich für Abstimmung / Wahlen viel günstiger als angenommen.

020 Allgemeine Verwaltung

Die Kostenüberschreitung ist mit folgendem Sachverhalt zu begründen:

020.301.01 Besoldung Pfarrhauspersonal

Es war vorgesehen, die Lohnkosten für Reinigung neu unter dem Konto **942.301.00** (Besoldung Reinigung/Hauswart) zu verbuchen.
Entsprechend ist budgetiert worden, aber nicht verbucht.
Somit ist das Budget um rund 10'000.- überschritten
Beim Konto **942.301.00** entsprechend unterschritten.

020.309.02 Übriger Personalaufwand

Abschiedsgeschenk Carola Graf - natürlich nicht budgetiert.

020.310.03 Neuzuzüger

Neu werden Flyers etc. in Eigenregie und von der Verwaltung erstellt.
Ende Jahr sind jeweils CHF 400.00 als Aufwand verbucht worden. Dies seit bereits ca. 2005.
Die Restanz ist immer Transitorisch (als Lager) verbucht worden, damit im nächsten Jahr wiederum CHF 400.00 abgebucht werden kann.
Ende 2013 ist noch ein Lager von ca. 1000 Broschüren vorhanden. Diese werden nicht mehr gebraucht. Deshalb sind diese nun abgeschrieben bzw. als Ertrag verbucht worden.

020.311.00 Kauf Büromaschinen etc.

Neue Frankiermaschine, Aktenvernichter und Laminiergerät nicht budgetiert

020.317.00 Spesen-/Reiseentschädigungen

Zug-Abonnement Lehrtochter Emira nicht budgetiert

020.318.02 Telefonkosten

Periodische (Neu-)Publikation in den Telefonbüchern der Gemeinden

020.436.02 Rückerstattung Dritte/Versicherung.

Taggeld – Versicherung – Entschädigungen schwer zu budgetieren. In der Hoffnung keine Tagelder oder Entschädigungen aus Versicherungen zu beanspruchen.

390 Gottesdienste

Gesamtkosten mit CHF 10'400.00 unter Budget.

Die Ausgaben konnten im Allgemeinen im Griff gehalten werden - Keine besonderen Vorkommnisse oder Erläuterungen nötig.

391 Seelsorge

Gesamtkosten mit CHF 21'300.00 über Budget.

Dies ist hauptsächlich darauf hinzuweisen, dass Beiträge an die überpfarreilichen Aufgaben (KKK, **391.352.00**) mit **CHF 181'079.70** anstatt die budgetierten CHF 160'000.00 bezahlt werden mussten.

394 Kirche und Kultusstätten

Gesamtkosten mit CHF 10'900.00 über Budget.

394.311.01 (Material/Mobiliar Bruder Klaus)

Beschaffung Kirche Kerzers

Budget CHF 7'000.00

Die Kosten sind tiefer als die zwei ersten Offerten, aber höher als die dritte.

Gemäss PfrBeschluss wurde diese nun installiert.

394.314.00 Unterhalt St. Mauritius

Unvorhergesehener Aufwand – Reparatur der Kirchentüre, Heizung sowie Einbruchkosten.

590 Karitative Aufgaben

Gesamtaufwand mit CHF 2'500.00 unter Budget.

900 Steuern

Gesamteinnahmen mit CHF 46'300.00 über Budget.

Hier ist insbesondere zu erwähnen, dass die Quellensteueranteile der KKK (**900.352.00**) bisher immer als Vorauszahlung bereits im Vorjahr verbucht wurden.

Das wurde nun in Abstimmung mit der FIKO korrigiert.

Insgesamt ist die Budgetierung bei den Steuereinnahmen als sehr schwierig zu bezeichnen, da im Voraus nicht alle Daten vorhanden sind.

900.352.00 Quellensteueranteil

Wie bereits im Text erwähnt - CHF 2'918.70 = Ertrag – Budgetiert wurden CHF 45'700.00 als Aufwand - Aufwand 2013 bereits im 2012 verbucht.

900.401.00 und 01 JP, Laufendes Jahr und Vorjahre

Eine Budgetierung sehr schwierig > CHF 46'800.00 weniger als budgetiert.

940 Kapitalien und Darlehen

Geringfügige Abweichung gegenüber dem Budget.

942 Übrige Liegenschaften

Gesamtgewinn von CHF 9'400.00 über dem Budget.

Wie bereits in Konto **020.301.01** erwähnt, sind die Lohnkosten für Reinigung anders verbucht worden.

Kommentar „Rechnung 2013“ im Vergleich zum Budget 2013

Die Kosten für Reparaturen und Investitionen im 2013 konnten eingehalten werden bzw. wir mussten nicht an die Budgetgrenze gehen.

Diese wurde Ende Jahr in die Bilanz übertragen und danach mit gleichem Betrag abgeschrieben.

Die Fondsentnahme Ende Jahr mit Total CHF **346'747.35** aus Konto **2802** lässt diesen Posten auf einen Betrag von **CHF 86'666.40** schmelzen!

942.503.10 Innenrenovation Schwesternhaus Murten

Kosten = CHF 327'064.85 Budget = CHF 330'000.00

942.506.01 Schulhaus, Mobiliar Pfarreisaal

Kosten = CHF 19'682.50 Budget = CHF 28'000.00