

Kommentar „Laufende Rechnung 2014“ im Vergleich zum Budget 2014

010 Versammlung und Pfarreiorgane

Die Kosten sind mit ca. CHF 7'000.00 weniger als budgetiert. Insbesondere konnten die Sitzungsgelder- und Spesen wirklich klein gehalten werden.

020 Versammlung und Pfarreiorgane

Kostenüberschreitung gegenüber dem Budget von Total CHF 37'000.00

Die Kostenüberschreitung ist mit folgendem Sachverhalt zu begründen:

020.301.00 Besoldung Verwaltungspersonals

Die Besoldung ist zu tief budgetiert worden. Der immer höher anfallende administrative Aufwand sowie die entsprechenden Überzeit-Auszahlungen für die Verwaltung schlagen hier voll zu Buche.

020.309.01 Weiterbildung Personal

Nicht-budgetierter Schulungsaufwand neue Verwalterin für Finanz- und Lohnprogramm der Firma RUF.

020.310.01 Pfarrblatt

Kostenüberschreitung infolge Informationen und Texte im Pfarrblatt – ist schwierig zu budgetieren.

020.315.01 URE Informatik – Hardware

Beim Budgetieren konnten die effektiven Hardwarekosten noch nicht genau eruiert werden.

020.315.02 URE Informatik – Software

Beim Budgetieren konnten die effektiven Hardwarekosten noch nicht genau eruiert werden.

020.318.02 Telefonkosten

Infolge Installation der neuen EDV-Anlage und die damit verbundenen Internet-Verbindungen sind die Telefonkosten gegenüber dem Budget gestiegen.

390 Gottesdienste

Gesamtkosten mit CHF 13'900.00 unter Budget!

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

391 Seelsorge

Gesamtkosten mit CHF 77'300.00 unter Budget!

590 Karitative Aufgaben

Rechnung gemäss Budget 2014 – i.O.

900 Steuern

Erfreulicherweise mehr Einnahmen als budgetiert bei den Steuern. Insbesondere bei den Natürlichen Personen konnten erhebliche Einnahmen registriert werden. Dagegen ist bei den Juristischen Personen ein Abwärtstrend der Einnahmen zu verspüren!

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

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

Höhere und dringende Unterhaltskosten, die so nicht budgetiert werden konnten.

Mieteinnahmen Rondin Picotin wurden im 2014 periodengerecht verbucht – war vorher nicht der Fall – deshalb in diesem Jahr weniger Mieten.

**Kommentar
„Rechnung 2014“
(= Investitionsrechnung)
im Vergleich
zum Budget 2014**

Die Kosten für Reparaturen und Investitionen im 2014 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.
Keine Fondsentnahme !

.
2802

Aus dem Ertragsüberschuss schlagen wir vor, eine Rückstellung von mindestens CHF 55'000 in „Fonds Kirchen und Liegenschaften“ zu bilden, da in den nächstens Jahren weitere Investitionen zu tätigen sind.

10.04.2015 HEK / ZS