



Katholische Kirche Region Bern
Römisch-katholische Gesamtkirchgemeinde Bern und Umgebung

Budget 2018

	Budget 2018 Fr.	Budget 2017 Fr.	Rechnung 2016 Fr.
3 AUFWAND	30'748'000.00	28'116'000.00	29'329'516.13
30 Personalaufwand	12'488'000.00	12'293'000.00	11'997'081.00
300 Behörden und Kommissionen	173'000.00	177'000.00	165'180.00
3000 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	93'000.00	94'000.00	91'800.00
3001 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	80'000.00	83'000.00	73'380.00
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'998'000.00	9'786'000.00	9'596'485.10
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'998'000.00	9'786'000.00	9'596'485.10
304 Zulagen	120'000.00	120'000.00	111'942.10
3040 Kinder- und Ausbildungszulagen	120'000.00	120'000.00	111'942.10
305 Arbeitgeberbeiträge	2'006'000.00	2'039'000.00	1'966'758.50
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	610'000.00	610'000.00	588'158.40
3052 AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'106'000.00	1'151'000.00	1'105'439.95
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110'000.00	99'000.00	100'223.75
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	175'000.00	174'000.00	168'630.90
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000.00	5'000.00	4'305.50
309 Übriger Personalaufwand	191'000.00	171'000.00	156'715.30
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	170'000.00	150'000.00	145'706.10
3091 Personalwerbung	10'000.00	10'000.00	1'799.80
3099 Übriger Personalaufwand	11'000.00	11'000.00	9'209.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'398'000.00	5'917'000.00	5'613'719.61
310 Material- und Warenaufwand	975'000.00	1'092'000.00	976'629.05
3100 Büromaterial	53'000.00	55'000.00	46'044.25
3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00	5'000.00	6'268.75
3102 Drucksachen, Publikationen	804'000.00	917'000.00	823'257.80
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	14'000.00	14'000.00	11'541.60
3104 Lehrmittel	87'000.00	93'000.00	82'960.35
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	8'000.00	8'000.00	6'556.30

	Budget 2018 Fr.	Budget 2017 Fr.	Rechnung 2016 Fr.
311 Nicht aktivierbare Anlagen	535'000.00	228'000.00	278'705.40
3110 Büromöbel und Geräte	14'000.00	27'000.00	31'946.35
3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000.00	8'000.00	9'216.05
3113 Hardware	171'000.00	120'000.00	47'873.40
3118 Immaterielle Anlagen	252'000.00	31'000.00	80'563.60
3119 Übrige nicht aktivierbare Anlagen	90'000.00	42'000.00	109'106.00
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	667'000.00	662'000.00	672'995.25
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	667'000.00	662'000.00	672'995.25
313 Dienstleistungen und Honorare	938'000.00	789'000.00	652'339.00
3130 Dienstleistungen Dritter	71'000.00	74'000.00	92'894.20
3131 Planungen und Projektierung Dritter	9'000.00	-	-
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	267'000.00	192'000.00	97'746.05
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	447'000.00	368'000.00	323'022.60
3134 Sachversicherungsprämien	136'000.00	145'000.00	131'565.40
3137 Steuern und Abgaben	8'000.00	10'000.00	7'110.75
314 Baulicher Unterhalt und Betrieblicher Unterhalt	1'422'000.00	1'375'000.00	1'331'598.31
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'422'000.00	1'375'000.00	1'331'598.31
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	150'000.00	106'000.00	152'685.60
3150 Unterhalt Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	1'000.00	1'000.00	999.00
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	68'000.00	44'000.00	103'880.90
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000.00	4'000.00	3'837.20
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	56'000.00	55'000.00	41'761.15
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	21'000.00	2'000.00	2'207.35
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	100'000.00	110'000.00	105'677.75
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	88'000.00	95'000.00	94'326.20
3162 Raten für operatives Leasing	8'000.00	8'000.00	7'258.20
3169 Übrige Mieten und Benützungsgebühren	4'000.00	7'000.00	4'093.35
317 Spesenentschädigungen	129'000.00	123'000.00	110'092.75
3170 Reisekosten und Spesen	118'000.00	114'000.00	100'692.75
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'000.00	9'000.00	9'400.00

	Budget 2018 Fr.	Budget 2017 Fr.	Rechnung 2016 Fr.
318	350'000.00	400'000.00	322'135.50
3181	350'000.00	400'000.00	322'135.50
319	1'132'000.00	1'032'000.00	1'010'861.00
3198	1'132'000.00	1'032'000.00	1'010'861.00
33	432'000.00	216'000.00	62'695.75
330	432'000.00	216'000.00	62'695.75
3300	432'000.00	216'000.00	62'695.75
34	412'500.00	789'000.00	464'299.45
340	133'500.00	188'000.00	152'417.55
3406	3'500.00	8'000.00	19'177.50
3409	130'000.00	180'000.00	133'240.05
342	6'000.00	-	-
3420	6'000.00	-	-
343	223'000.00	181'000.00	299'809.00
3430	130'000.00	90'000.00	213'284.45
3431	2'000.00	1'000.00	840.70
3439	91'000.00	90'000.00	85'683.85
344	-	420'000.00	-
3441	-	420'000.00	-
349	50'000.00	-	12'072.90
3499	50'000.00	-	12'072.90
35	353'000.00	450'000.00	290'141.63
351	353'000.00	450'000.00	290'141.63
3510	353'000.00	300'000.00	290'141.63
3511	-	150'000.00	-

	Budget 2018 Fr.	Budget 2017 Fr.	Rechnung 2016 Fr.
36	8'005'500.00	7'307'000.00	6'946'377.87
361	761'000.00	731'000.00	769'873.05
3611	538'000.00	510'000.00	549'750.05
3612	223'000.00	221'000.00	220'123.00
363	7'244'500.00	6'576'000.00	6'176'504.82
3631	2'416'000.00	2'355'000.00	2'327'980.00
3632	477'000.00	508'000.00	369'282.70
3634	1'136'000.00	1'085'000.00	1'024'124.45
3636	1'917'000.00	1'216'500.00	1'164'187.35
3637	798'500.00	911'500.00	790'930.32
3638	500'000.00	500'000.00	500'000.00
37	17'000.00	17'000.00	14'387.87
370	17'000.00	17'000.00	14'387.87
3707	17'000.00	17'000.00	14'387.87
38	2'435'000.00	920'000.00	3'729'375.15
383	2'435'000.00	920'000.00	3'729'375.15
3839	2'435'000.00	920'000.00	3'729'375.15
39	207'000.00	207'000.00	211'437.80
393	7'000.00	7'000.00	7'425.20
3930	7'000.00	7'000.00	7'425.20
394	200'000.00	200'000.00	204'012.60
3940	200'000.00	200'000.00	204'012.60

36 **Transferaufwand**

361 **Entschädigungen an Gemeinwesen**

Entschädigungen an Kantone und Konkordate
Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

363 **Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**

Beiträge an Kantone und Konkordate
Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände
Beiträge an öffentliche Unternehmungen
Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
Beiträge an private Haushalte
Beiträge an das Ausland

37 **Durchlaufende Beiträge**

370 **Durchlaufende Beiträge**

Private Haushalte

38 **Ausserordentlicher Aufwand**

383 **Zusätzliche Abschreibungen**

Zusätzliche Abschreibungen VV, nicht zugeteilt

39 **Interne Verrechnungen**

393 **Betriebs- und Verwaltungskosten**

Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten

394 **Kalk. Zinsen und Finanzaufwand**

Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand

	Budget 2018 Fr.	Budget 2017 Fr.	Rechnung 2016 Fr.
4 ERTRAG	30'748'000.00	28'116'000.00	30'631'232.14
40 Fiskalertrag	26'800'000.00	24'610'000.00	26'837'517.43
400 Direkte Steuern natürliche Personen	20'500'000.00	19'610'000.00	20'542'426.63
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen	19'500'000.00	18'700'000.00	19'449'758.40
4002 Quellensteuern natürliche Personen	1'000'000.00	910'000.00	1'092'668.23
401 Direkte Steuern juristische Personen	6'300'000.00	5'000'000.00	6'295'090.80
4010 Gewinnsteuern juristische Personen	6'300'000.00	5'000'000.00	6'295'090.80
42 Entgelte	236'000.00	221'000.00	200'699.10
426 Rückerstattungen	236'000.00	221'000.00	200'699.10
4260 Rückerstattungen Dritter	236'000.00	221'000.00	200'699.10
44 Finanzertrag	2'548'000.00	1'587'000.00	2'279'107.37
440 Zinsertrag	134'000.00	146'000.00	137'109.42
4400 Zinsen flüssige Mittel	4'000.00	6'000.00	4'847.12
4401 Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	130'000.00	140'000.00	132'262.30
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen	-	-	-
443 Beteiligungsertrag FV	873'000.00	877'000.00	865'041.84
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	873'000.00	877'000.00	865'041.84
444 Wertberichtigung Anlagen FV	900'000.00	-	707'991.60
4440 Marktwerthanpassungen Wertschriften FV	-	-	24'891.60
4443 Marktwerthanpassungen Liegenschaften	900'000.00	-	683'100.00
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV	1'000.00	2'000.00	4'100.00
4450 Erträge aus Darlehen VV	1'000.00	2'000.00	4'100.00
447 Liegenschaftsertrag VV	640'000.00	562'000.00	564'864.51
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	540'000.00	462'000.00	498'759.00
4472 Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV	100'000.00	100'000.00	66'105.51

	Budget 2018 Fr.	Budget 2017 Fr.	Rechnung 2016 Fr.
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	55'000.00	477'000.00	103'437.91
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	55'000.00	477'000.00	103'437.91
4511 Entnahmen aus Fonds EK	55'000.00	477'000.00	103'437.91
46 Transferertrag	885'000.00	997'000.00	863'411.17
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	60'000.00	67'000.00	60'250.00
4611 Entschädigungen von Kanton und Konkordaten	60'000.00	67'000.00	60'250.00
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	825'000.00	930'000.00	793'161.17
4636 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00	22'000.00	15'196.50
4637 Beiträge von privaten Haushalten	800'000.00	908'000.00	777'964.67
469 Verschiedener Transferertrag	-	-	10'000.00
4690 Übriger Transferertrag	-	-	10'000.00
47 Durchlaufende Beiträge	17'000.00	17'000.00	14'387.87
470 Durchlaufende Beiträge	17'000.00	17'000.00	14'387.87
4707 Private Haushalte	17'000.00	17'000.00	14'387.87
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	121'233.49
483 Ausserordentliche verschiedene Erträge	-	-	121'233.49
4830 Ausserordentliche verschiedene Erträge	-	-	121'233.49
49 Interne Verrechnungen	207'000.00	207'000.00	211'437.80
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	7'000.00	7'000.00	7'425.20
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'000.00	7'000.00	7'425.20
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	200'000.00	200'000.00	204'012.60
4940 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	200'000.00	200'000.00	204'012.60
Total Aufwand	30'748'000.00	28'116'000.00	29'329'516.13
Total Ertrag	30'748'000.00	28'116'000.00	30'631'232.14
Ergebnis	-	-	1'301'716.01

	Budget 2018 Fr.	Budget 2017 Fr.	Rechnung 2016 Fr.
5 Ausgaben			
50 Sachanlagen	3'660'000.00	4'085'000.00	4'603'890.90
504 Hochbauten	3'660'000.00	4'085'000.00	4'157'980.90
5040 Hochbauten	3'660'000.00	4'085'000.00	3'812'516.60
	3'660'000.00	4'085'000.00	3'812'516.60
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-	-	345'464.30
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge (Orgeln)	-	-	345'464.30
54 Darlehen	-	-	40'000.00
546 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-	-	40'000.00
5460 Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-	-	40'000.00
59 Übertrag an Bilanz	-	-	405'910.00
590 Passivierungen	-	-	405'910.00
5900 Passivierte Einnahmen	-	-	405'910.00
6 Einnahmen	3'660'000.00	4'085'000.00	4'603'890.90
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	5'910.00
631 Kantone	-	-	5'910.00
6310 Investitionsbeiträge von Kantonen	-	-	5'910.00
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	400'000.00
642 Gemeinden und Zweckverbände	-	-	400'000.00
6420 Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	-	-	400'000.00
69 Übertrag an Bilanz	3'660'000.00	4'085'000.00	4'197'980.90
690 Aktivierungen	3'660'000.00	4'085'000.00	4'197'980.90
6900 Aktivierte Ausgaben	3'660'000.00	4'085'000.00	4'197'980.90

Erklärungen zu den Kontenbezeichnungen

Kto.	Bezeichnung	Erklärung Inhalt
3000	Entsch. Tag-u. Sitzungsg. Behörden/Kommiss.	Pauschalen Räte und Kommissionen
3001	Vergütung an Behörden u. Komm. / (n.z. massg. Lohn)	Sitzungsgelder Räte und Kommissionen
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	Alle Mitarbeitende der Gesamtkirchengemeinde
3040	Gde. eigene Kinder- und Ausbildungszulagen	Betreuungszulagen der GKG
3050	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	Alle Mitarbeitende der GKG
3091	Personalwerbung	Inserate Personalwerbung
3099	Übriger Personalaufwand	z.B. Firmenlauf, Weihnachtsessen etc.
3100	Büromaterial	Büromaterial, Drucksachen und Kopien
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	und z.B. Reinigungsmaterial
3102	Drucksachen, Publikationen	Pfarrblatt, Amtliche Publikationen
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	Zeitschriften, Bücher und Messbücher
3104	Lehrmittel	Unterrichtsmaterial und Schülerfranken
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	Übriger Material und Warenaufwand
3110	Büromöbel und -geräte	Büromöbel, -maschinen und -einrichtungen
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	z.B. Rasenmäher, Putzmaschinen, Werkzeuge,
3113	Hardware	Computer, Drucker, Kopierer und Beamer
3118	Immaterielle Anlagen	Systemerweiterungen, Software, Lizenzen (neu)
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	Betriebsmobiliar, Musikinstrumente, Paramenten
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Heizmaterial, Elektrizität, Abfall, Abwasser
3130	Dienstleistungen Dritter	Telefon, Seelsorgeaufhilfen, Post- Bankspesen
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	Planungen Bauvorhaben zur Vorbereitung der Kreditbewilligung
3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp. etc.	Datenschutzdelegierte, Revision, Referenten

Erklärungen zu den Kontenbezeichnungen

Kto.	Bezeichnung	Erklärung Inhalt
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	Auslagerung IT, Aussenunterstützung, Support
3134	Sachversicherungsprämien	Haftpflicht-, Mobiliar- + Gebäudeversicherung
3137	Steuern und Abgaben	Liegenschaftssteuern Verwaltungsvermögen
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Liegenschafts- + Gartenunterhalt VV
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	Reparaturen, Unterhalt + Service
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	Rep. Orgeln, Klaviere, Flügel, Serviceabos
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	Reparaturen und Unterhalt
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	Wartungsverträge + jährliche Lizenzgebühren
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	Übriger Unterhalt
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	Räume Kirchen, Baurechtszins, Büros
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	Elektroauto der GKG
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	UPD Cablecom, übrige Mieten
3170	Reisekosten und Spesen	Behörden-, Fahr- und Repräsentationsspesen
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Lagerbeiträge JUBLA und Pfadfinder
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	Abschreibungen Steuern
3198	Angebote Kirche	Kirchgemeindebeitrag, Freie Kredite
3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	Hochbauten Verwaltungsvermögen GKG
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	Gemeinde- + Fondsdarlehen Kirchgem. + GKG
3409	Übrige Passivzinsen	Vergütungszinsen auf Steuerguthaben
3632	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	Depotgebühren bei Banken
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	Liegenschaftsunterhalt Finanzvermögen
3431	Nicht bauf. Unterhalt Liegenschaften FV	Anteil Marktmiete, Gartenunterhalt etc. LS Finanzvermögen
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	Steuern, Wasser, Energie Honorar Pfister
3441	Wertberichtigung Sachanlagen.FV	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Kto.	Bezeichnung	Erklärung Inhalt
3499	Übriger Finanzaufwand	Negativzinsen Bank-+ Post-Konten
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	Ordentliche Einlagen (Erneuerungsfonds)
3511	Einlagen in Fonds EK	Einlagen in Fonds der GKG
3611	Entschädigungen an Kantone	Gebühren Steuerinkasso an den Kanton
3612	Entsch. an Gemeinden u. Zweckverbände	Steuerregisterführung, Auswärtige Seelsorge
3631	Beiträge an Kanton	Beitrag an die röm.-kath. Landeskirche
3632	Beitr. a. Gemeinden u. Gemeindeverbände	Oek. Zentren Laupen, Kehrsatz, Ittigen und Kahtbern.ch
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	Missione Cattolica Italiana, Ferienheim Schwarzsee, Rituale Dekanat
3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	AKIB, FASA, Voirol, Studierendenseelsorge, Soziale- und Kirchliche
3637	Beiträge an private Haushalte	Auszahlungen Kollekten Pfarramtliche Gelder
3638	Beiträge an das Ausland	Entwicklungshilfe und Missionen
3707	Private Haushalte	Auszahlungen Kollekten nicht Pfarramtli. Gelder
3839	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	Zusätzliche Abschreibungen
3930	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	Verwaltungsaufwand LS Finanzvermögen
3940	Int. Verr. v. Zinsen und Finanzaufwand	Verrechnete Passivzinsen LS Finanzvermögen
4000	Einkommens- u. Vermögenssteuern natürliche Pers.	Kirchensteuern natürliche Personen
4002	Quellensteuern natürliche Personen	Kirchensteuern ausländische natürliche Pers.
4010	Gewinn- u. Kapitalsteuern juristische Personen	Steuern juristische Personen
4260	Rückerstattungen Dritter	Versicherungsleistungen, Sachleistungen Verwaltung, Nebenkosten
4400	Zinsen flüssige Mittel	Bank- und Postkonten, Pfarramtliche Gelder
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	Verzugszinsen auf Steuerguthaben
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen	Wertschriften und Guthaben

Erklärungen zu den Kontenbezeichnungen

Kto.	Bezeichnung	Erklärung Inhalt
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	Liegenschaftlichen Finanzvermögen
4440	Marktwertanpassung Wertschriften FV	Folgebewertungen von Wertschriften
4443	Marktwertanpassung Liegenschaften FV	Folgebewertungen von Liegenschaften
4450	Erträge aus Darlehen VV	Darlehenszinsen
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Mieten aus Verwaltungsvermögen
4472	Vergüt.für Benützung Liegenschaften VV	Raummieten Pfarrei- und Kirchengemeinderäume
4511	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK	Spezialfinanzierungen und Pfarramtl. Geider
4611	Entschädigungen von Kantonen	Kanton Bern für Fachstelle Ehe-Partnerschaft-Familie
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.	Nettoertrag Hausverwaltung Dählhölzliweg 19
4637	Beiträge von privaten Haushalten	Einnahmen Kollekten Pfarramtliche Geider
4707	Durchlaufende Beiträge privater Haushalte	Einnahmen Kollekten FASA
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge	Überschuss Fonds Froberg
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.	Verwaltungsaufwand LS Finanzvermögen
4940	Int. Verr. von Zinsen und Finanzaufwand	Passivzinsen LS Finanzvermögen
9000	Ertragsüberschuss	Ertragsüberschuss GKG
	Abkürzungen:	
	VV = Verwaltungsvermögen	
	FV = Finanzvermögen	
	EK = Eigenkapital	
	LS = Liegenschaften	
	GKG = Gesamtkirchengemeinde	

AUSWERTUNGEN NACH FUNKTIONEN DER KIRCHGEMEINDE / BUDGET 2018

Bei der Einführung von HRM2 durch die Kirchgemeinden haben sich die 4 Testkirchgemeinden dazu verständigt, die Leistungen nach Funktionen separat auszuweisen. In der Arbeitsgruppe wurde vereinbart, dass alle Einnahmen und Ausgaben (ausser den Steuereinnahmen) einer Hauptfunktion zugeordnet werden. Im ausgewiesenen Aufwand „Kultus“ sind die Personalkosten der vom Kanton Bern besoldeten Seelsorgestellen nicht enthalten.

Topf	Hauptfunktionen	Bereiche	Aufwand	Ertrag	Nettoaufwand
1	Kultus	Liturgie religiöse Zeremonien Kasualien Sakramente Katechese Unterricht Martyria Verkündigung Zeugnis	8'054'104.40	-838'333.30	7'215'771.10
2	Soziales	Diakonie soziale Leistungen Sozialhilfe Entwicklungshilfe Kinder- + Jugendarbeit Erwachsenenarbeit Altersarbeit Migration - Integration	6'826'566.00	-1'10'333.35	6'716'232.65
3	Kultur	Kunst und Geschichte Kulturgüter Veranstaltungen Musik	890'198.25	0.00	890'198.25
4	Infrastruktur	Sachanlagen Verwaltungsvermögen Liegenschaften Mobilien	8'938'873.20	-2'859'333.35	6'079'539.85
5	Organisation	Behörden Verwaltung Allgemeines	5'020'258.15	-10'000.00	5'010'258.15
	nicht zuweisbar	Kosten in Zusammenhang Steuern Steuerinkasso Steuerertrag	1'018'000.00	-26'930'000.00	-25'912'000.00
		Total	30'748'000.00	-30'748'000.00	0.00