

«pfarrblatt»-Gemeinschaft Bern

Erläuterungen zur Jahresrechnung 2019 – Beatrice Glauser und Till Dirkesmann

1. Ergebnis der Jahresrechnung

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 294'749.95 ab. Die Besserstellung gegenüber dem Budget 2019 beträgt CHF 167'749.95 und begründet sich primär durch:

- **Mehreinnahmen**
- **Tiefere Kosten für Papier/Druck/Spedition sowie Porti**
- **Tiefere Lohnkosten**
- **Tiefere allgemeine Verwaltungskosten**

2. Bilanz

Die Bilanzsumme beträgt per 31. Dezember 2019 CHF 1'127'815.92 (Vorjahr CHF 774'025.02). Davon belaufen sich die **Flüssigen Mittel** auf CHF 1'096'163.38. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Zunahme von CHF 387'124.02.

Das **Fremdkapital** ist um CHF 89'040.95 auf CHF 243'808.22 (Vorjahr: CHF 154'767.27) angestiegen.

Das **Eigenkapital** ist nach der Zuweisung des Ertragsüberschusses von CHF 619'257.75 auf CHF 884'007.70 angestiegen.

3. Erfolgsrechnung

3.0 Einnahmen

Im Jahre 2019 wurden 396 mehr Abonnemente bezogen als budgetiert. Im Weiteren konnten Beilagen zum Pfarrblatt weiterverrechnet werden. Die Mehreinnahmen (inklusive Zins von CHF 32.70) zum Budget belaufen sich auf CHF 18'239.10.

3.1 Papier/Druck/Spedition sowie Porti für den Versand/Bildmaterial

Die Kosten für das Papier sind schwierig zu budgetieren. Der Preis für das Papier ist sehr volatil und hängt vom Preis des recycelten Zellstoffs ab. Die Post teilt die Kosten für das Porto jeweils im Sommer für das kommende Jahr mit. Die effektiven Kosten der beiden Positionen belaufen sich um CHF 71'212.27 tiefer als budgetiert. Die Auslagen für das Bildmaterial überschritt das Budget um CHF 784.10.

3.2 Personalaufwand/Freie Mitarbeiter

Bei der Budgetierung der Lohnkosten für das Jahr 2019 konnten diese für die neu zu besetzenden Arbeitsstellen schwer abgeschätzt werden. Die effektiven Lohnkosten 2019 sind um CHF 69'862.05 tiefer als budgetiert. Jedoch wurden mehr freie Mitarbeiter im Jahr 2019 beigezogen als budgetiert. Die Mehrkosten für die freien Mitarbeiter belaufen sich auf CHF 7'346.00.

3.3 Internet / Web-Services

Die budgetierten Kosten wurden um CHF 12'958.35 unterschritten.

3.4 Allgemeinen Verwaltungskosten inklusive Abschreibungen

Die allgemeinen Verwaltungskosten von Total CHF 88'918.22 haben das Budget um CHF 36'081.78 unterschritten.

3.5 Veraltung, Adressverwaltung

Adressverwaltung: Die Mehrkosten sind der Adressaufbereitung, welche durch eine externe Unternehmung geleitet wurde, zuzuschreiben. Im Weiteren sind noch zusätzliche Auslagen für die definitive Ausarbeitung der Statuten in den Verwaltungskosten enthalten. Die Mehrkosten belaufen sich total auf CHF 12'473.50.

3.6 Zukunft Pfarrblatt

Die Schnelllebigkeit im Bereich der Medien zwingt den Vorstand sowie die Redaktion mehr Zeit in die Strategie des «pfarrblatts» zu investieren unter Beizug von Fachkräften. Hierfür wurden CHF 20'000.00 Rückstellungen gebildet, welche sich ebenfalls im Fremdkapital widerspiegeln.