

## **Bericht und Antrag**

des Kirchenrats zur Rechnung 2020

### **Kommentar**

Die Jahresrechnung 2020 schliesst mit einem Einnahmenüberschuss von TCHF 145 rund TCHF 153 besser ab als budgetiert. Dieses Ergebnis wurde von verschiedenen ausserordentlichen Faktoren beeinflusst, auf die im nachstehenden Kommentar eingegangen wird. Zusammengefasst kann festgehalten werden, dass den Mindereinnahmen von TCHF 23 bei den Landeskirchensteuern verschiedene teilweise grössere Kosteneinsparungen gegenüberstehen. Rund TCHF 7 tiefer als geplant sind die Kosten für die Verfassungsrevision ausgefallen. Eine wesentliche Ursache für die Kosteneinsparungen ist die Corona-Pandemie. Wo nichts Anderes vermerkt ist, werden im Kommentar die Zahlen der Jahresrechnung 2020 mit dem Budget 2020 verglichen.

Die Jahresrechnung 2020 besteht aus den folgenden Bestandteilen:

- Erfolgsrechnung 2020 mit Vergleich zum Budget 2020 und zur Rechnung 2019
- Bilanz 2020 mit Vergleich zur Rechnung 2019
- Funktionsübersicht (Zusammenzüge der Kostenstellen) 2020
- Anhang 1 und 2: Details zur Jahresrechnung 2020
- Anhang 3: Fondsrechnung 2019 mit Forecast und Vorjahresvergleich
- Anhang 4: Grössere Budgetabweichungen mit Begründung

### **Erfolgsrechnung**

**Personalaufwand:** Die tieferen Behördenentschädigungen sind auf weniger Kommissionssitzungen und die nur einmal tagende Synode zurückzuführen. Im Budget waren zudem Sitzungsgelder für die vorbereitende Kommission «Verfassungsrevision» berücksichtigt. Der juristische Berater des Kirchenrats für die Verfassungsrevision ist nicht selbständig erwerbend; somit muss sein Honorar als Lohn abgerechnet werden. Im Gegenzug entsteht eine entsprechende Einsparung bei den Dienstleistungsbezügen. Die effektiven Personalkosten für das BZH sind in der Position durchlaufende Beiträge ausgewiesen. Mehraufwand entstand durch eine Budgetüberschreitung bei den Honoraren der Kirchenzeitung. Wegen kleinerer Reisetätigkeit, weniger auswärtiger Verpflegung und tiefen Weiterbildungskosten ist der übrige Personalaufwand tiefer als geplant ausgefallen.

**Sach- und Betriebsaufwand:** Die gegenüber dem Budget tieferen Dienstleistungsbezüge und Beratungskosten sind auf verschiedene Ursachen zurückzuführen. Einerseits konnte der Kirchenrat keine Retraite durchführen, andererseits wurden verschiedene Anlässe nicht wie geplant durchgeführt. Im Anhang 1 sind weitere Details zu den Dienstleistungsbezügen aufgelistet. Im Sitzungszimmer des Kirchenrats wurde wie geplant ein helle, zeitgemässe LED-Beleuchtung installiert. Ausserplanmässig musste auf der Geschäftsstelle ein Schreibtisch ersetzt werden. Für die wesentlich tiefer ausgefallenen Spesenentschädigungen können viele Gründe aufgezählt werden: Onlinesitzungen ergeben weniger Reisespesen und Kosten für auswärtige Verpflegung, keine Mittagessen an den Synoden, das Jahresessen für die Mitarbeitenden musste ausfallen, die Retraite des Kirchenrats wurde um ein Jahr verschoben, das Kaminfeuergespräch und andere Einladungen fielen aus, die Liste könnte weiter verlängert werden.

# Sommer Synode 2021

## Rechnung 2020

**Abschreibungen:** Um die Jahresrechnung des Magnet zu entlasten, hat der Kirchenrat beschlossen das Agenda-Tool, in welches rund TCHF 15 investiert wurde, zu aktivieren und mit jährlich 15% vom Anschaffungswert abzuschreiben. Dies ergibt für den Magnet die ausgewiesene jährliche Belastung von TCHF 2.

**Transferaufwand:** So stark wie die Beiträge ans Konkordat im Jahr 2019 angestiegen sind, wurden sie im Jahr 2020 wieder reduziert. Nichts destotrotz können in künftigen Jahren durchaus wieder höhere Beiträge anfallen. Als Soforthilfe in der Corona-Pandemie hat der Kirchenrat im Rahmen seiner Kompetenz ausserhalb des Budgets TCHF 5 ans HEKS überwiesen.

Die Kosten für Fort- und Weiterbildung liegen rund TCHF 20 unter dem Plan. Dies vor allem auf Grund von verschobenen oder nur teilweise bezogenen Studienurlauben. Diese Kosten fallen im Jahr 2021 oder 2022 an und werden in die jeweiligen Budgets aufgenommen.

Weitere Erläuterungen zu den Budgetabweichungen können dem Anhang 4 entnommen werden.

**Steuerertrag:** Bei einigen Kirchgemeinden sind die Steuererträge 2019 tiefer ausgefallen als erwartet. Somit sind die Einnahmen aus der Landeskirchensteuer 2020 entsprechend TCHF 23 tiefer als geplant, jedoch TCHF 17 über dem Vorjahrswert. Die Steuererträge können somit immer noch als stabil bezeichnet werden.

**Dienstleistungserträge:** Die Details zu dieser Ertragsposition können dem Anhang 2 entnommen werden. Die Mehrerträge gegenüber dem Budget von TCHF 32 sind auf die nicht budgetierte externe Verwaltung der Kirchgemeinde Waldstatt zurückzuführen. Die Gegenposition zu diesem Ertrag ist im Dienstleistungsaufwand verbucht.

**Fondsentnahmen:** Die Fondsentnahme und die Sponsoringerträge für die Projektstelle Diakonie wurden erstmals verbucht, es sind Kosten von TCHF 81 angefallen. Dem Projektfonds wurden für das Projekt der Kirchgemeinden im Vorderland TCHF 1 und für den Kirchenpark Hinterland TCHF 21 entnommen. Für die Teilfinanzierung der Fort- und Weiterbildungskosten wurden dem Fonds Aus- und Weiterbildung die letzten TCHF 18 entnommen.

**Ausserordentlicher Ertrag:** Mit dem Verband der römisch-katholischen Kirchgemeinden Appenzell Ausserrhoden konnte die Schlussabrechnung für die BEFL erstellt werden. In den Vorjahren wurde jeweils vorsichtig abgezogen; somit entstand ein ausserordentlicher Ertrag.

### **Bilanz**

**Flüssige Mittel und Wertschriften:** Im Berichtsjahr konnte endlich die auf einer luxemburgischen Bank deponierten Fonds verkauft werden. Dieser Betrag erhöhte den Bestand an flüssigen Mitteln.

**Forderungen:** Diese bestehen aus den Ende Jahr ausgestellten Rechnungen für verschiedene Leistungen der Landeskirche. Mittlerweile sind diese Beträge zum grössten Teil bezahlt.

**Passive Rechnungsabgrenzung:** Die für das Diakoniprojekt eingegangenen Beiträge betragen noch TCHF 76 und sind als passive Rechnungsabgrenzung verbucht. Auf dem Konto Abgrenzung Kirchentag sind die Beträge von TCHF 26 aus der Rückstellung Kirchentag, dem aufgelösten Bankkonto Verpflichtung Kirchentag und den eingegangenen Sponsoringbeiträgen für den Kirchentag 2020 zusammengefasst. Belastet wurden diesem Konto erste Aufwendungen für den verschobenen Kirchentag 2020.

# Sommer Synode 2021

## Rechnung 2020

Das im Vergleich zum Vorjahr TCHF 159 kleinere Fremdkapital ist zurückzuführen auf die Verwendung von in früheren Jahren eingegangenen Mitteln für das Diakoniprojekt (TCHF 44), ersten Ausgaben für den geplanten Kirchentag (TCHF 7), Ausgaben zu Lasten des Projektfonds für den Kirchenpark Hinterland und das Diakoniprojekt (TCHF 42) und der Auszahlung des Fonds Hilfsverein (TCHF 58).

Fonds: Sämtliche Veränderungen sind in den Anhängen 3 und 4 ausgewiesen.

### **Funktionen – Kostenstellenrechnung**

Die Abrechnung 2020 der Funktionen kann der Kostenstellenrechnung entnommen werden. Nachfolgend sind besondere Positionen und Budgetabweichungen pro Funktion erläutert.

Synode: Auf der Projektkostenstelle der Synode sind die Sitzungsgelder für den Kirchentag 2020/2021 angefallen. Nach dem Willen des Organisationskomitees übernehmen die jeweiligen Kirchen die Sitzungsgelder ihrer OK-Mitglieder direkt. Diese Beträge fliessen nicht ins Kirchentagsbudget ein. Weil nur eine Synode ohne Mittagessen durchgeführt wurde, konnten wie bereits erwähnt wesentliche Kosten eingespart werden.

Magnet: Die Lohnkosten des Redaktors, die Herstell- sowie die Portokosten liegen im Rahmen des Budgets. Bei den Honoraren entstand eine Budgetüberschreitung, wodurch das von der Synode genehmigte Globalbudget von TCHF 150 um TCHF 8 überschritten wurde.

Kirchenrat: Die Kosten des Kirchenrats bewegen sich rund TCHF 20 unter dem Plan. Dies weil der Kirchenrat die ihm zur Verfügung stehenden Mittel für Beratung und Dienstleistungsbezüge nicht vollständig in Anspruch genommen hat. Wie im voranstehenden Kommentar erwähnt, wurde auch das Spesenbudget nicht benötigt. Auf der Projektstelle des Kirchenrats sind die Kosten für den Prozess der Verfassungsrevision angefallen. Anstelle der geplanten TCHF 29 sind dank tiefen Beratungskosten Aufwände von TCHF 22 entstanden.

Geschäftsstelle: Verschiedene Kostenpositionen sind tiefer ausgefallen als geplant, was insgesamt zu einer Einsparung von TCHF 19 führte. Beim Dienstleistungszentrum sind Kosten im Betrag von TCHF 23 angefallen. An die Kirchgemeinden verrechnet wurde auf Grund der bestehenden Verträge TCHF 21. Die auslaufenden Verträge für die Lohn- und Finanzbuchhaltungen werden auf Basis einer Vollkostenkalkulation angepasst.

Ressort Diakonie: Die Projektstelle konnte per 1. Januar 2020 besetzt werden. Ebenso hat der Kirchenrat eine Diakoniekommision eingesetzt. Es sind Kosten im Rahmen des Budgets angefallen.

Ressort Bildung: Die Kosteneinsparungen von TCHF 9 sind primär auf geplante, aber nicht durchgeführte Weiterbildungsveranstaltungen zurückzuführen.

Ressort Kommunikation: Der zur Verfügung stehende Betrag für ein Kommunikationsprojekt wurde wegen der Corona-Situation nicht benutzt. Für die Rubrik «Zum Sonntag» reduziert das Tagblatt die finanzielle Unterstützung in den Jahren 2020 und 2021. Im Jahr 2023 entfallen die Beiträge vollständig. Mit dem Verband der römisch-katholischen Kirchgemeinden Appenzell Ausserrhoden konnte ein neuer Verteilschlüssel festgelegt werden. Die nicht mehr vom Tagblatt übernommenen Kosten werden hälftig aufgeteilt.

# Sommer Synode 2021 Rechnung 2020

## Antrag

Der Kirchenrat beantragt der Synode, die Rechnung 2020 zu genehmigen.

Trogen, 3. Juni 2021

Der Kirchenrat

Thomas Gugger  
Kirchenrat

Jacqueline Bruderer  
Kirchenratsschreiberin

# Sommer Synode 2021 Rechnung 2020

Jahresrechnung 2020 (Erfolgsrechnung)				Aufwand			
	Verweis	2020	Budget 2020		Vorjahr		
<b>Personalaufwand</b>							
Behörden und Kommissionen		204'577	220'000		226'983		
Löhne Mitarbeitende		559'400	550'500		463'487		
Bild- und Texthonorare		36'615	26'000		27'804		
Sozial- und Personenversicherungen		153'248	153'800		136'420		
übriger Personalaufwand		6'072	10'500	<b>960'800</b>	5'861	<b>860'554</b>	
<b>Sach- und Betriebsaufwand</b>							
Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		8'689	19'000		12'093		
Anschaffung Mobiliar		12'738	5'000		8'088		
Dienstleistungsbezüge	Anhang 1	128'388	173'200		160'268		
Herstell- und Versandkosten Kirchenzeitung		71'808	73'000		92'753		
Unterhalt Mobilien		14'050	15'000		14'127		
Raummieten - Infrastrukturentscheidungen		36'139	41'900		45'086		
Gerätemieten		8'245	10'000		9'531		
Spesenentschädigungen		11'185	36'500		42'222		
Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'337	2'000		3'134		
Verschiedener Betriebsaufwand		4'120	5'500	<b>381'100</b>	3'637	<b>390'940</b>	
<b>Abschreibungen</b>							
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'101	2'101	-	-	-	
<b>Finanzaufwand</b>							
Bankspesen, Buchverluste		7'532	2'000	<b>2'000</b>	1'505	<b>1'505</b>	
<b>Transferaufwand</b>							
Finanzausgleich		494'684	500'000		509'426		
Gesamtschweizerische Beiträge	Anhang 1	168'634	193'500		185'612		
Beiträge HEKS, mission21		50'892	43'000		42'819		
Regionale Beiträge / Mitgliederbeiträge	Anhang 1	55'457	58'100		31'920		
Projektbeiträge Kirchengemeinden		22'123	20'000		-		
Fort- und Weiterbildungsbeiträge		28'417	48'000	<b>862'600</b>	26'766	<b>796'543</b>	
<b>Durchlaufende Beiträge</b>							
Aufwände Seelsorge BZH Heiden		26'912	25'000	<b>25'000</b>	27'276	<b>27'276</b>	
<b>Interne Verrechnungen</b>							
Interne Dienstleistungsverrechnung		-	-	-	1'000	<b>1'000</b>	
<b>Total Aufwand</b>		<b>2'113'363</b>		<b>2'231'500</b>		<b>2'077'818</b>	

# Sommer Synode 2021 Rechnung 2020

Jahresrechnung 2020 (Erfolgsrechnung)						Ertrag	
	Verweis		2020	Budget 2020		Vorjahr	
<b>Steuerertrag</b>							
Landeskirchensteuer		1'327'073	<b>1'327'073</b>	1'350'000	<b>1'350'000</b>	1'310'519	<b>1'310'519</b>
<b>Entgelte</b>							
Dienstleistungsertrag	Anhang 2	203'407		171'200		192'900	
Teilnehmer- und Kursbeiträge		590	<b>203'997</b>	1'000	<b>172'200</b>	800	<b>193'700</b>
<b>Finanzertrag</b>							
Zinsertrag, Buchgewinne		7'869	<b>7'869</b>	5'000	<b>5'000</b>	29'916	<b>29'916</b>
<b>Entnahmen aus Fonds</b>							
Entnahmen aus Fonds Fremdkapital	Anhang 3	42'724		70'700		27'529	
Entnahmen aus Fonds Eigenkapital	Anhang 3	33'993	<b>76'717</b>	-	<b>70'700</b>	34'266	<b>61'795</b>
<b>Transferertrag</b>							
Finanzausgleich		494'083		500'000		490'490	
HEKS-Beiträge Kirchgemeinden/Kollekten		42'093		40'000		37'186	
Sponsoring und Spenden		60'805	<b>596'981</b>	60'000	<b>600'000</b>	1'100	<b>528'776</b>
<b>Durchlaufende Beiträge</b>							
Verrechnung Seelsorge BZH Heiden		26'912	<b>26'912</b>	25'000	<b>25'000</b>	27'276	<b>27'276</b>
<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>							
ausserordentlicher Ertrag		18'441	<b>18'441</b>		-	300	<b>300</b>
<b>Interne Verrechnungen</b>							
Interne Dienstleistungsverrechnung		-	-		-	1'000	<b>1'000</b>
	<b>Total Ertrag</b>		<b>2'257'989</b>		<b>2'222'900</b>		<b>2'153'282</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>							
			<b>144'627</b>		<b>-8'600</b>		<b>75'464</b>

# Sommer Synode 2021 Rechnung 2020

Jahresrechnung 2021		Bilanz		Aktiven	
	Verweis		2020		Vorjahr
<b>Finanzvermögen</b>					
<b>Flüssige Mittel und kurzfr. Geldanlagen</b>					
Flüssige Mittel		932'080		784'587	
Kurzfristige Geldanlagen		-	<b>932'080</b>	-	<b>784'587</b>
<b>Forderungen</b>					
Forderungen		211'459	<b>211'459</b>	209'090	<b>209'090</b>
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>					
Aktive Rechnungsabgrenzung		3'651	<b>3'651</b>	16'693	<b>16'693</b>
<b>Finanzanlagen</b>					
Wertschriften		598'331		790'746	
Hypothekendarlehen		110'000	<b>708'331</b>	115'000	<b>905'746</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>					
Software		11'900	<b>11'900</b>		-
		<b>Total Aktiven</b>	<b>1'867'421</b>		<b>1'916'115</b>

# Sommer Synode 2021 Rechnung 2020

Jahresrechnung 2020		Bilanz		Passiven	
	Verweis		2020		Vorjahr
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>					
<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>					
Verschiedene Verbindlichkeiten		84'962		75'919	
Verpflichtung Kollekten Landeskirche		22'681		37'266	
Verpflichtung KIK Sommerlager		13'968	<b>121'610</b>	13'075	<b>126'260</b>
<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>					
Passive Rechnungsabgrenzung		15'879		20'398	
Abgrenzung Diakoniewerk		76'426		119'631	
Abgrenzung Kirchentag		25'575	<b>117'879</b>	32'297	<b>172'325</b>
<b>Verbindlichkeiten Fonds - Spezialfinanzierungen</b>					
Zentralfonds - Finanzausgleich	Anhang 3	260'814		261'415	
Projektfonds	Anhang 3	325'771		367'894	
Legat Hugo Nef	Anhang 3	6'051		6'051	
Fonds Hilfsverein	Anhang 3	-	<b>592'636</b>	57'508	<b>692'868</b>
			<b>832'125</b>		<b>991'454</b>
<b>Eigenkapital</b>					
<b>Verbindlichkeiten Fonds</b>					
Fonds berufliche Vorsorge	Anhang 3	207'696		221'813	
Fonds Erwachsenenbildung	Anhang 3	60'000		60'000	
Bibelfonds	Anhang 3	23'527		23'527	
Gesangbuchfonds	Anhang 3	-		2'182	
Fonds Aus- und Weiterbildung	Anhang 3	-	<b>291'223</b>	17'694	<b>325'216</b>
<b>Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag</b>					
Bilanzüberschuss		599'446		523'982	
Jahresgewinn		144'627	<b>744'073</b>	75'464	<b>599'446</b>
			<b>1'035'296</b>		<b>924'662</b>
			<b>1'867'421</b>		<b>1'916'115</b>



# Sommer Synode 2021 Rechnung 2020

Jahresrechnung 2020		Detailauswertung	Anhang 1
<b>Dienstleistungsbezüge</b> Kostenstelle			
Dienstleistungsbezüge	7080	Magnet online	3'332
	7100	Beratung Kirchenrat	3'371
	7190	Verfassungsrevision	-
		<b>Die Beratungskosten im Betrag von CHF 11'000 sind in den Personalkosten enthalten</b>	
	7200	Jahresbericht und Raumpflege	5'985
	7210	Buchhaltung und Personaladministration für Kirchgemeinden	21'605
	8000	Verwaltung Kirchgemeinden Waldstatt	40'085
	8380	Beratungsstelle	1'740
	8410	Fachstelle Kinder, Jugend und Familie, verschiedene Veranstaltungen	4'265
	8420	Religionsunterricht an Institutionen	5'862
	8900	Buchhaltung und Personaladministration Landeskirche	18'025
	8900	Revision BDO	8'385
	Übrige	Verschiedene	3'450
Sachversicherungen			2'398
Kommunikationskosten			6'273
Porti			3'612
			<b>128'388</b>
<b>Gesamtschweizerische Beiträge</b>			
SEK - Schweizerischer Evangelischer Kirchenbund			70'226
Diakonie Schweiz			863
LGBK - Liturgie- und Gesangbuchkonferenz			2'243
KIKO - Kirchenkonferenz			10'950
Konkordat - für die gemeinsame Ausbildung der Pfarrpersonen und ihre Zulassung			44'676
a+w - Aus- und Weiterbildung für Pfarrerinnen und Pfarrer			9'537
wtb - Fokus Theologie Erwachsenenbildung reformierte Kirche Schweiz			3'681
reformierte medien			19'213
Medienladen, reformierte medien			6'247
Frauensynode Schweiz			1'000
			<b>168'634</b>

# Sommer Synode 2021 Rechnung 2020

Jahresrechnung 2020		Detailauswertung	Anhang 2
<b>Regionale Beiträge und Mitgliederbeiträge</b>			
Gehörlosenseelsorge			14'957
Einzel-, Paar- und Familienberatung			20'000
Eglise Francaise			1'200
Beratungsstelle für Asylsuchende			5'000
Pfarrkonvent			1'500
EKMS, Evangelische Kirchenmusikerschule			3'600
Kirchenmusikerverband SG-ARAI			-
all souls protestant church			4'000
Messmerverband			200
Zur Verfügung Kirchenrat			5'000
Zu Lasten Legat Hugo Nef			-
			<b>55'457</b>
<b>Dienstleistungserträge</b> Kostenstelle			
	7200	Drucksachenherstellung, Verrechnung Multifunktionsgerät	4'292
	7210	Buchhaltung und Personaladministration für Kirchgemeinden	21'700
	8000	Verwaltung Kirchgemeinde Waldstatt	39'508
	8210	Kostenbeteiligungen Seelsorge an Institutionen	105'846
	8420	Religionsunterricht an Institutionen	27'687
		Verschiedene	4'374
			<b>203'407</b>

# Sommer Synode 2021 Rechnung 2020

Jahresrechnung 2020			Anhang 3
<b>Fonds - Fremdkapital</b>	Rechnung 2019	Forecast 2020	Rechnung 2020
Zentralfonds 01.01.	280'351	261'415	261'415
Entnahme Zentralfonds	-18'936	-601	-601
<b>Zentralfonds 31.12.</b>	<b>261'415</b>	<b>260'814</b>	<b>260'814</b>
Kirchliche Projekte 01.01.	371'524	367'894	367'894
Umsetzung Diakoniekonzept	-	-20'000	-20'000
Projekt Kirchenpark Hinterland	-	-20'000	-21'195
Projekt Kirchgemeinden Vorderland	-3'630	-	-929
<b>Kirchliche Projekte 31.12.</b>	<b>367'894</b>	<b>327'894</b>	<b>325'771</b>
Legat Hugo Nef 01.01.	6'051	6'051	6'051
Auszahlung gem. Zweckbestimmung	-	-	-
<b>Legat Hugo Nef 31.12.</b>	<b>6'051</b>	<b>6'051</b>	<b>6'051</b>
Fonds Hilfsverein aus Vereinsauflösung per 01.01.	62'471	57'509	57'509
Kollekten, Spenden	1'100		
Spende an Waldenserkomitee, Bankspesen	-6'062	-57'509	-57'509
<b>Fonds Hilfsverein 31.12.</b>	<b>57'509</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Fonds - Eigenkapital</b>	Rechnung 2019	Forecast 2020	Rechnung 2020
Fonds Berufliche Vorsorge 01.01.	235'930	221'813	221'813
Fondsentsnahme Teuerung Renten	-14'117	-14'000	-14'117
<b>Fonds Berufliche Vorsorge 31.12.</b>	<b>221'813</b>	<b>207'813</b>	<b>207'696</b>
Erwachsenenbildungsfonds 01.01.	60'000	60'000	60'000
<b>Erwachsenenbildung 31.12.</b>	<b>60'000</b>	<b>60'000</b>	<b>60'000</b>
Bibelfonds 01.01.	23'527	23'527	23'527
<b>Bibelfonds 31.12.</b>	<b>23'527</b>	<b>23'527</b>	<b>23'527</b>
Gesangbuchfonds 01.01.	4'424	2'181	2'181
Liturgie- und Gesangbuchverein	-2'243	-2'181	-2'181
<b>Gesangbuchfonds 31.12.</b>	<b>2'181</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Fonds Aus- und Weiterbildung 01.01.	35'601	17'694	17'694
Verschiedene Beiträge	-17'907	-17'694	-17'694
<b>Fonds Aus- und Weiterbildung 31.12.</b>	<b>17'694</b>	<b>- 31.0</b>	<b>-</b>

# Sommer Synode 2021 Rechnung 2020

<b>Jahresrechnung 2020</b>			<b>Anhang 4</b>	
<b>Budgetabweichungen</b> (negative Zahlen Minderkosten, positive Zahlen Mehrkosten)				
Kostenart	Begründung	Ist	Budget	Abweichung
Behörden und Kommissionen	weniger Sitzungsgelder Synode und Verfassungsrevision	204'577	220'000	-15'423
Löhne Mitarbeitende	Lorenz Engi über Lohn	559'400	550'500	8'900
Bild- und Textonorare	Magnet und zum Sonntag	36'615	26'000	10'615
übriger Personalaufwand	Spesen und Weiterbildung	6'072	10'500	-4'428
Buromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	weniger Drucksachen	8'689	19'000	-10'311
Anschaffung Mobiliar	Beleuchtung Sitzungszimmer, Schreibtisch	12'738	5'000	7'738
Dienstleistungsbezüge	Beratungskosten Verfassungsrevision und Kirchenrat, Retraite Kirchenrat, Kommunikation	128'388	173'200	-44'812
Raummieten - Infrastruktur-entschädigungen	Diverse	36'139	41'900	-5'761
Spesenentschädigungen	viele Onlinesitzungen, wenig Reisespesen, Einladungen, Mittagessen Synode, Mitarbeiteressen, Retraite, etc	11'185	36'500	-25'315
Gesamtschweizerische Beiträge	Konkordat	168'634	193'500	-24'866
Beiträge HEKS, mission21	HEKS zusätzlich wegen Covid19	50'892	43'000	7'892
Fort- und Weiterbildungsbeiträge	Studienurlaube	28'417	48'000	-19'583
Landeskirchensteuer		-1'327'073	-1'350'000	22'927
Dienstleistungsertrag		-203'407	-171'200	-32'207
Ausserordentlicher Ertrag	BEFL, Schlussabrechnung	-18'441	-	-18'441
				-143'076