

Begründungen von Abweichungen zum Budget einschliesslich Nachtragskredite 2023

Wesentliche Mehr- und Minderaufwendungen bzw. Mehr- und Mindererträge in der Rechnung 2023 werden in der Folge begründet. Dabei gehen wir vom Nettobetrag der funktionalen Gliederung aus, wie sie in der Erfolgsrechnung gezeigt werden.

Für den Nachvollzug der einzelnen Positionen kann die detaillierte Rechnung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde auf www.ennetbuergen.ch eingesehen oder bei der Gemeindekanzlei angefordert werden.

Budgetabweichungen nach funktionaler Gliederung

Budget 2023	- 10'300	Aufwandüberschuss
Allgemeine Verwaltung	72'925	Minderaufwand
Kultur, Kirche	23'084	Minderaufwand
Finanzen und Steuern	103'960	Mehrertrag
Rechnung 2023	189'668	Ertragsüberschuss

	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung
0 Allgemeine Verwaltung	401'075.40	474'000	- 72'924.60
0110 Legislative	10'185.55	10'200	- 14.45
0120 Exekutive	56'614.70	70'300	- 13'685.30
Die Sitzungs- und Kommissionsentschädigungen an den Kirchenrat fielen um rund CHF 7'000 tiefer aus als budgetiert. Rund CHF 5'000 budgetierter Aufwand für Empfänge und Anlässe wurde nicht benötigt.			
0220 Allgemeine Dienste	146'695.65	161'600	- 14'904.35
Der Sach- und übrige Betriebsaufwand fiel infolge weniger Informatikaufwand und nicht benötigtem Budget für Neanschaffung und Unterhalt von Büromöbel und -geräte um rund CHF 15'000 tiefer aus.			
0290 Verwaltungliegenschaften	187'579.50	231'900	- 44'320.50
Der Unterhalt an Grundstücken und Gebäuden konnte tiefer abgeschlossen werden, da einige budgetierte Posten günstiger abgeschlossen werden konnten oder teilweise bereits in der Rechnung 2022 abgerechnet wurden.			
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	665'216.33	688'300	- 23'083.67
3320 Massenmedien	23'049.90	23'000.00	49.90
3500 Kirche und religiöse Angelegenheiten	642'166.43	665'300	- 23'133.57
Aus einem tieferen Sachaufwand, einem tieferen Betriebs- und Transferaufwand ergibt sich ein insgesamt um über CHF 23'000 tieferer Aufwand im Bereich Kirche und religiöse Angelegenheiten.			
9 Finanzen und Steuern	- 1'255'959.79	- 1'152'000	- 103'959.79
9100 Steuern	- 1'197'043.54	- 1'124'000	- 73'043.54
Die Abteilung Quellensteuern hat im letzten Jahr mehr als doppelt so viele Steuerfälle veranlagt. Dieser Bereich ergab ein Mehrertrag von über CHF 65'000.			
9300 Finanz- und Lastenausgleich	- 6'278.00	- 2'100	- 4'178.00
9500 Übrige Ertragsanteile	- 5'321.95	- 4'500	- 821.95
9610 Zinsen	25'379.45	27'000	- 1'620.55

	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	- 72'308.65	- 48'200	- 24'108.65
<p>Die drei Wohnungen an der Buochserstrasse 6 waren im Jahr 2023 ohne Unterbruch vermietet, es mussten keine Leerstände verbucht werden. Die geplante jährliche Einlage in den Erneuerungs-Fonds wurde reduziert. Diese Reduktion des Aufwands, verrechnet mit den Einnahmen aus der Vermietung, ergibt insgesamt einen Mehrertrag von über CHF 24'000.</p>			
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	- 387'10	- 200	- 187.10