



evangelisch-
reformierte Landeskirche
beider Appenzell

Budget 2010

DIE REFORMIERTEN

Erläuterungen zum Budget 2010

Das vorliegende Budget wurde vom Kirchenrat an drei Lesungen beraten.

Ziel des Kirchenrates war es, ein ausgeglichenes Budget präsentieren zu können. So hat er versucht, die Aufwandpositionen im Rahmen der Vorjahre zu halten.

Die Steuererträge konnten mit einem bescheidenen Wachstum budgetiert werden, weil sich die tieferen Eingänge bei den Kirchgemeinden erst im Folgejahr auf die Landeskirche auswirken.

Die Landeskirchensteuer wird unverändert auf 7.2% belassen.

Die Zentralfondssteuer wird unverändert auf 2.5% belassen.

Bei den Löhnen wurde für das Budget-Jahr kein Teuerungsausgleich eingerechnet. Die vertraglich vereinbarten Stufenerhöhungen werden jedoch gewährt. Diese belaufen sich auf 0.5% der Lohnsumme.

Die Aufwendungen für Weiterbildungen werden jeweils dem entsprechenden Fonds entnommen (Ausnahme Kirchenrat).

Infolge einer leichten Unterdeckung der Pensionskasse PERKOS müssen die Arbeitgeberbeiträge im Sinne einer Sanierungsmassnahme um 20% angehoben werden (Risikobeitrag).

Im Jahr 2010 ist die Landeskirche Gastgeber der Abgeordnetenversammlung des Schweizerischen Evangelischen Kirchenbundes (AV SEK). Es fallen deshalb ausserordentliche Aufwendungen an. Traditionell hat die gastgebende Landeskirche einen Teil der Kosten zu übernehmen. Die AV SEK findet vom 13. bis 15. Juni 2010 in Herisau, der Abend der gastgebenden Landeskirche in Heiden statt. Letztmals war die Landeskirche beider Appenzell im Jahr 1987 Austragungsort der AV SEK.

Im Zusammenhang mit der vom Kantonsrat Appenzell A.Rh. bereits beschlossenen Steuergesetzrevision, respektive der Beantwortung des Postulates «Hans-Ulrich Sturzenegger, Herisau», hat der Regierungsrat des Kantons Appenzell A.Rh. beschlossen, mit den beiden Landeskirchen eine Vereinbarung über die Spitalseelsorge abzuschliessen. Die entsprechenden Mehraufwendungen hat der Kanton im Budget 2010 und im Finanzplan 2011 bis 2013 berücksichtigt. Für unsere Landeskirche resultiert daraus ein um ca. CHF 50'000.00 erhöhter Dienstleistungsertrag gegenüber heute.

Der Herbst Synode 2009 wird nochmals ein Antrag für die Erfassung der kirchlichen Leistungen durch die Fachhochschule St. Gallen (FHS St. Gallen) unterbreitet. Der Antrag erfolgt in geänderter und erweiterter Form. Es werden neu alle kirchlichen Leistungen (Mitarbeitende und Freiwillige) der evangelisch-reformierten und der römisch-katholischen Landeskirche in beiden Appenzeller Halbkantonen erfasst. Das Studienergebnis dient den Kirchgemeinden und den Landeskirchen zur qualitativen und quantitativen Beurteilung der heutigen Leistungen und als Grundlage für deren Zukunftsgestaltung.

Der Kostenanteil der Studie beträgt für unsere Landeskirche ca. CHF 16'000.00. Dieser Betrag ist im Budget 2010 noch nicht enthalten. Im Falle einer Zustimmung wird ein Nachtragskredit eingeholt. Durch den erhöhten Dienstleistungsertrag bei der Spitalseelsorge können die Mehraufwendungen (PERKOS, Gesetzesteilrevision, AV SEK, Auftrag Fachhochschule) aufgefangen werden. Der Finanzplan für die Folgejahre zeigt aber klar, dass Einsparungen und Ertragsoptimierungen notwendig sind.

Der Kirchenrat empfiehlt Ihnen einstimmig:

- dem Budget 2010 zuzustimmen;
- die Landeskirchensteuer auf 7.2% festzulegen;
- die Zentralfondssteuer auf 2.5% festzulegen;
- den Finanzplan 2011 bis 2013 zu genehmigen.

Trogen, 10. November 2009

Kurt Kägi
Kirchenratspräsident

Josua Bötschi
Kirchenrat

Budget 2010

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2008	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
Aufwand					
Personalaufwand					
3000	Behörden, Kommissionen	48'390.00	46'500.00	43'250.00	49'700.00
3010	Löhne, Gehälter	667'818.95	656'900.00	693'490.00	653'100.00
3015	Text- und Bildhonorare	19'965.00	20'000.00	21'500.00	34'000.00
3020	Entschädigungen Stellvertretungen	4'800.00	4'600.00		1'400.00
3025	Rückerstattung Personalaufwand	-2'669.70			
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	57'445.80	58'430.00	59'700.00	57'450.00
3040	PERKOS	52'593.80	52'550.00	59'350.00	66'650.00
3045	Teuerungszulage Renten	67'251.40	32'000.00	25'000.00	25'000.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	7'118.90	7'360.00	7'660.00	7'150.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	31'692.65	31'200.00	31'150.00	30'200.00
3061	Wegentschädigung	4'753.00	5'320.00		4'280.00
3070	Weiterbildung	18'615.45	14'200.00	15'000.00	14'500.00
3090	Übrige Personalaufwände	4'911.05	1'700.00	2'200.00	7'900.00
Total Personalaufwand		982'686.30	930'760.00	958'300.00	951'330.00
Allgemeine Betriebskosten					
3140	Energie	2'551.60	600.00	3'100.00	3'100.00
3170	Miete	45'790.50	47'500.00	45'660.00	47'100.00
3190	Übriger Aufwand Räumlichkeiten	1'527.95	2'100.00	2'000.00	2'100.00
3191	Büroentschädigung				3'000.00
Total Allgemeine Betriebskosten		49'870.05	50'200.00	50'760.00	55'300.00
Finanzaufwand					
3200	Zinsaufwand kurz- und langfristig		0.00	0.00	0.00
3210	Verzinsung Legate, Fonds	13'198.65	12'730.00	12'900.00	12'900.00
3220	Bank- und Postspesen	731.80	1'550.00	1'000.00	1'000.00
3230	Buchverluste	64'000.00			
Total Finanzaufwand		77'930.45	14'280.00	13'900.00	13'900.00
Veranstaltungen, Unterricht					
3300	Kirchliche Veranstaltungen	359.60	0.00		25'000.00
3310	Musik	4'583.00	4'120.00	5'100.00	5'000.00
3311	Referentenhonorare	5'080.00	0.00	0.00	800.00
3320	Weiterbildung KatechetInnen	0.00	5'000.00	4'000.00	5'000.00
3330	Weiterbildung Kirchenmusik	0.00	0.00	0.00	0.00
3350	Weiterbildung und Studienurlaub	13'886.15	27'000.00	17'900.00	20'000.00
3351	Weiterbildung WEA	725.00	3'500.00	5'000.00	3'500.00
3352	Supervision	7'397.60	1'000.00	1'500.00	3'200.00
3390	Projekte und Öffentlichkeitsarbeit	6'809.70	46'500.00	36'120.00	25'000.00
Total Veranstaltungen, Unterricht		38'841.05	87'120.00	69'620.00	87'500.00

Budget 2010

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2008	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
Verwaltung					
3400	Telekommunikation, Porti	13'670.55	15'170.00	12'400.00	12'820.00
3410	Büromaterial	5'097.00	9'100.00	7'600.00	8'200.00
3415	Kopierer, Papier	9'993.75		6'000.00	8'000.00
3416	Jahresbericht ohne Honorar	12'700.65			11'000.00
3420	Drucksachen	3'500.95	17'000.00	12'600.00	5'900.00
3421	Inserate	7'604.30	4'400.00	5'550.00	5'000.00
3430	Kirchenzeitung, div. Abonnemente	2'860.10	2'700.00	2'250.00	2'900.00
3450	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	8'193.80	9'700.00	23'800.00	8'300.00
3460	Haftpflicht- und Mobiliarversicherung	2'215.00	2'000.00	2'500.00	2'500.00
3480	Honorare für Beratung	7'291.40	6'800.00	6'000.00	16'000.00
3485	Entschädigung Dienstleistungsbez.	27'555.55	22'950.00	31'750.00	19'100.00
3489	Diverse Einladungen, Essen	1'977.50			2'500.00
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	8'524.60	14'150.00	14'850.00	15'850.00
Total Verwaltung		111'185.15	103'970.00	125'300.00	118'070.00
Gebundener Aufwand					
3500	Finanzausgleich	370'684.00	390'000.00	356'000.00	380'000.00
3510	Kirchenbund	62'652.00	62'000.00	64'100.00	67'000.00
3550	Herstell- und Versandkosten Magnet	125'652.15	125'000.00	125'000.00	132'000.00
Total Gebundener Aufwand		558'988.15	577'000.00	545'100.00	579'000.00
Beiträge					
3610	Pflichtbeiträge	184'949.00	187'598.00	186'637.00	178'380.00
3620	Verschiedene Beiträge	45'437.60	22'900.00	17'200.00	23'800.00
3690	Pflichtbeiträge Kirchgemeinden	52'823.00	53'150.00	53'600.00	59'330.00
Total Beiträge		283'209.60	263'648.00	257'437.00	261'510.00
Abschreibungen					
3700	Abschreibungen Mobiliar	3'000.00	3'000.00	3'000.00	0.00
Total Abschreibungen		3'000.00	3'000.00	3'000.00	0.00
Ausserordentlicher Aufwand					
3900	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00		0.00
Total Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		2'105'710.75	2'029'978.00	2'023'417.00	2'066'610.00

Budget 2010

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2008	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
Erträge					
Ordentliche Erträge					
4000	Landeskirchensteuer	1'045'101.53	977'000.00	1'010'000.00	1'270'000.00
4001	Systemwechsel Magnet			201'000.00	
4010	Zentralfondssteuer	430'141.00	405'000.00	406'000.00	430'000.00
Total Ordentliche Erträge		1'475'242.53	1'382'000.00	1'617'000.00	1'700'000.00
Finanzertrag					
4200	Zinsertrag, Kursgewinne	24'564.35	32'000.00	22'000.00	10'000.00
4201	Zinsertrag Magnet Budget	0.00	300.00		0.00
	Buchgewinne	4000.00			
Total Finanzertrag		28'564.35	32'300.00	22'000.00	10'000.00
Übrige Erträge					
4300	Teilnehmerbeiträge	3'225.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
4310	Sponsoring / Spenden	2'800.00	3'000.00	3'000.00	2'900.00
4320	Weiterbildungsbeiträge	0.00	3'000.00	1'500.00	1'500.00
4390	Diverse Erträge	620.00	0.00	500.00	0.00
Total Übrige Erträge		6'645.00	8'000.00	7'000.00	6'400.00
Dienstleistungsertrag					
4485	Dienstleistungsertrag v. Dritten	241'508.75	302'240.00	287'020.00	278'100.00
4486	Klienten BEFL	20'440.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00
Total Dienstleistungsertrag		261'948.75	324'240.00	309'020.00	300'100.00
Abonnemente Magnet					
4500	Abonnemente Magnet	170'454.90	172'000.00	360.00	0.00
Total Abonnemente Magnet		170'454.90	172'000.00	360.00	0.00
Ertrag Beiträge					
4690	Pflichtbeiträge Kirchgemeinden	52'822.00	53'150.00	53'600.00	59'330.00
Total Ertrag Beiträge		52'822.00	53'150.00	53'600.00	59'330.00
Total Erträge		1'995'677.53	1'971'690.00	2'008'980.00	2'075'830.00

Budget 2010

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2008	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
	Ergebnis vor Fondsveränderung	-110'033.22	-58'288.00	-14'437.00	9'220.00
	Einlagen Spezialfinanzierung				
3831	Zuweisung Zentralfonds	59'457.00	15'000.00	50'000.00	50'000.00
	Total Einlagen Spezialfinanzierung	59'457.00	15'000.00	50'000.00	50'000.00
	Bezüge aus Spezialfinanzierung				
4810	Bezug aus Spezialfinanzierung	18'327.60			0.00
4830	Diverse Fondsentnahmen	4'323.00	4'192.00	3'760.00	2'760.00
4832	Teuerungszulagen Renten	67'251.40	32'000.00	25'000.00	25'000.00
4833	Weiterbildung Studienurlaub	22'000.00	22'000.00	26'500.00	28'000.00
4850	Verrechnung Verlust Magnet	15'915.15	18'150.00	8'390.65	0.00
	Total Bezüge aus Spezialfinanzierung	127'817.15	76'342.00	63'650.65	55'760.00
	Ausserordentlicher Ertrag				
4900	Ausserordentlicher Ertrag	6'000.00			0.00
	Total ausserordentlicher Ertrag	6'000.00			
	Ergebnis	-35'673.07	3'054.00	-786.35	14'980.00

Budgetvergleich in CHF
9110 Synode

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	11'625.00	5'000.00	6'000.00	10'000.00
3010	Löhne, Gehälter	1'600.00	1'400.00	1'200.00	1'500.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	3'584.95	2'020.00	2'020.00	3'500.00
3480	Honorare und Beratung				10'000.00
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	3'017.80	4'370.00	3'570.00	3'500.00
9110	Total Synode	19'827.75	12'790.00	12'790.00	28'500.00

Es wurde je eine ordentliche Sommer und Herbst Synode budgetiert.

3000 **Behörden, Kommissionen:** Für die Arbeitsgruppe Gesetzesteilrevision sind CHF 5'000.00 eingestellt.

3480 **Honorare und Beratung:** Entschädigung für juristische Beratung betreffend Gesetzesteilrevision.

Budgetvergleich in CHF**9120 Landeskirchliche Kommissionen**

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	5'415.00	5'500.00	3'000.00	5'500.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	1'067.35	1'600.00	750.00	1'000.00
3420	Drucksachen		0.00	0.00	0.00
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	520.00	900.00	1'000.00	500.00
9120	Total Landeskirchliche Kommissionen	7'002.35	8'000.00	4'750.00	7'000.00

3000 **Behörden, Kommissionen:** Aufwand Projektkommission inklusive Vorbereitung Veranstaltung zum Dunant-Jahr 2010.

Budgetvergleich in CHF
9130 Projektkommission

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	1'323.70	1'000.00	1'000.00	1'000.00
3390	Projekte- und Öffentlichkeitsarbeit (Dunant 2010)		3'000.00	3'000.00	6'000.00
9120	Total Projektkommission	1'323.70	4'000.00	4'000.00	7'000.00

3390 **Projekte und Öffentlichkeitsarbeit:** Externe Aufwendungen im Rahmen der Feierlichkeiten zum Dunant-Jahr 2010.

Budgetvergleich in CHF
9200 Total Kirchenrat

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	11'620.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00
3010	Löhne, Gehälter	115'522.00	114'140.00	117'300.00	118'000.00
3020	Entschädigung für Stellvertretungen	0.00		200.00	200.00
3030	Sozialleistungen AHV,IV,EO,FAK,ALV	10'072.10	10'100.00	10'450.00	10'700.00
3040	PERKOS	9'620.95	9'450.00	9'850.00	11'880.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	1'166.30	1'270.00	1'310.00	1'350.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	8'391.30	8'200.00	7'750.00	7'800.00
3070	Weiterbildung	11'359.20	5'000.00	5'000.00	5'000.00
3090	Übrige Personalaufwände	2'590.00			0.00
3400	Telekommunikation, Porti	548.50	900.00	1'000.00	1'000.00
3410	Büromaterial	60.90			0.00
3450	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen				0.00
3485	Dienstleistungsbezug von Dritten	602.55	550.00	550.00	600.00
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	824.40	100.00		0.00
	Total Kirchenrat	172'378.20	161'710.00	165'410.00	168'530.00

3070 **Weiterbildung:** In diesen Kosten ist die jährliche Retraite des Kirchenrates enthalten.

Budgetvergleich in CHF
9300 Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	800.00	1'000.00	1'200.00	1'200.00
3010	Löhne, Gehälter	104'578.00	102'310.00	102'320.00	103'000.00
3015	Text- und Bildhonorare (Amtsbericht)	1'080.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
3025	Rückerstattung Personalaufwand	-2'669.70			
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	8'416.55	9'000.00	8'500.00	8'700.00
3040	PERKOS	7'106.20	5'800.00	9'500.00	11'600.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	1'170.55	1'200.00	1'150.00	1'200.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	805.00	800.00	800.00	800.00
3070	Weiterbildung	2'271.95	2'000.00	2'800.00	2'000.00
3090	Übrige Personalaufwände	2'421.05	1'700.00	2'000.00	6'700.00
3140	Energie	2'151.15	0.00	2'500.00	2'500.00
3170	Miete	16'560.00	18'000.00	16'560.00	17'000.00
3190	Übriger Aufwand Räumlichkeiten	1'515.95	1'600.00	1'500.00	1'600.00
3220	Bank- und Postspesen	731.80	1'500.00	1'000.00	1'000.00
3390	Projekte und Öffentlichkeitsarbeit	0.00	20'000.00	0.00	0.00
3400	Telekommunikation, Porti	9'875.15	10'000.00	8'000.00	8'000.00
3410	Büromaterial	4'286.95	9'000.00	7'500.00	7'500.00
3415	Kopierer, Papier	9'993.75	0.00	6'000.00	8'000.00
3416	Jahresbericht ohne Honorar	12'700.65	11'000.00	10'000.00	11'000.00
3420	Drucksachen	1'451.65	2'000.00	1'000.00	2'000.00
3421	Inserate		300.00	1'000.00	1'000.00
3430	Kirchenzeitung, diverse Abonnemente	1'848.00	1'500.00	1'500.00	1'800.00
3450	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	6'470.10	6'000.00	20'500.00	6'000.00
3460	Haftpflicht- und Mobiliarversicherung	2'215.00	2'000.00	2'500.00	2'500.00
3480	Honorare für Beratung	7'291.40	5'000.00	5'000.00	5'000.00
3485	Dienstleistungsbezug von Dritten	10'112.95	5'000.00	8'500.00	8'500.00
3489	Diverse Einladungen, Essen	1'977.50		2'000.00	2'500.00
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	787.55	5'000.00	5'000.00	5'000.00
3700	Abschreibungen Mobiliar	3'000.00	3'000.00	3'000.00	
4485	Dienstleistungsertrag von Dritten	-9'000.00	-9'000.00	-7'000.00	-9'000.00
9300	Total Verwaltung	209'949.15	216'710.00	225'330.00	218'100.00

3090 **Übrige Personalaufwände:** Für ausserordentliche Arbeiten, wie Projekt «Kirche 2015», AV SEK, Kommissions- und Arbeitsgruppen-Mitarbeit (Protokolle), Archivierung, usw. wird diese Position erhöht.

3480 **Honorare für Beratung:** Diese Position ist für allfällig notwendige juristische Beratung in landeskirchlichen Anliegen vorgesehen.

3700 **Abschreibungen Mobiliar:** Im Moment sind keine Abschreibungen am bestehenden Mobiliar und an Maschinen notwendig.

4485 **Dienstleistungsertrag von Dritten:** Verwaltungsaufwand für die Seelsorgekommission und die Beratungsstelle für Ehe-, Familien- und Lebensfragen (BEFL).

Budgetvergleich in CHF
9410 Spital-Seelsorge

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	855.00	900.00	900.00	900.00
3010	Löhne, Gehälter	171'126.00	170'800.00	174'850.00	142'000.00
3020	Entschädigungen für Stellvertretungen	1'200.00	1'600.00	1'500.00	1'200.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	13'597.55	13'700.00	14'000.00	12'000.00
3040	PERKOS	15'623.45	15'400.00	16'100.00	15'600.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	1'809.75	1'900.00	1'950.00	1'520.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	2'044.80	2'800.00	2'100.00	2'100.00
3061	Wegentschädigung	2'118.00	2'120.00	2'120.00	2'100.00
3070	Weiterbildung	1'896.15	3'500.00	3'500.00	2'000.00
3090	Übrige Personalaufwände	97.60	0.00		1'000.00
3310	Musik	13.00			
3300	Kirchliche Veranstaltungen	359.60			
3400	Telekommunikation, Porti		0.00	0.00	
3420	Drucksachen			100.00	100.00
3421	Inserate			0.00	
3430	Kirchenzeitung, diverse Abonnemente		320.00	300.00	300.00
3450	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen		0.00	0.00	
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	345.00	0.00	500.00	500.00
3610	Pflichtbeiträge	22'344.00	21'300.00	21'300.00	20'500.00
4485	Dienstleistungsertrag von Dritten	-41'140.75	-106'000.00	-88'000.00	-90'000.00
9410	Total Spital-Seelsorge	192'289.15	128'340.00	151'220.00	111'820.00

3010 **Löhne, Gehälter:** Pensenreduktion für die Spitalseelsorge Herisau ab April 2010 von bisher 100 auf neu 80%.

4485 **Dienstleistungsertrag von Dritten:** Aufgrund des Entscheides des Regierungsrats des Kantons Appenzell A.Rh. erhöht sich der Dienstleistungsertrag ab dem Jahr 2010 um ca. CHF 50'000.00.

Budgetvergleich in CHF

9420 BEFL

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	390.00	500.00	500.00	400.00
3010	Löhne, Gehälter	135'632.25	135'300.00	138'370.00	136'000.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	10'890.65	11'000.00	11'200.00	11'000.00
3040	PERKOS	11'327.40	12'600.00	13'000.00	15'800.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	1'552.85	1'600.00	1'700.00	1'700.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	2'819.60	3'300.00	3'300.00	3'300.00
3061	Wegentschädigung	60.00			
3070	Weiterbildung	947.75	2'000.00	2'000.00	1'500.00
3140	Energie	400.45	600.00	600.00	600.00
3170	Miete	19'330.50	19'500.00	19'500.00	20'100.00
3190	Übriger Aufwand Räumlichkeiten	12.00	500.00	500.00	500.00
3220	Bank- und Postspesen		50.00	0.00	
3311	Referentenhonorare			0.00	
3390	Projekte und Öffentlichkeitsarbeit		0.00	0.00	
3400	Telekommunikation, Porti	3'080.90	3'200.00	3'200.00	3'500.00
3410	Büromaterial	177.20	100.00	100.00	200.00
3420	Drucksachen	1'922.40	2'500.00	1'000.00	2'500.00
3450	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	216.80	200.00	200.00	300.00
3480	Honorare für Beratung		1'000.00	1'000.00	1'000.00
3485	Dienstleistungsbezug von Dritten	5'000.00	5'500.00	5'500.00	5'000.00
3490	Div. Verwaltungsaufwand		100.00	100.00	100.00
3610	Pflichtbeiträge	80.00	80.00	80.00	80.00
4310	Sponsoring / Spenden		0.00	0.00	
4390	Diverse Erträge	-620.00		0.00	
4485	Dienstleistungsertrag von Dritten	-117'490.90	-119'000.00	-120'500.00	-120'000.00
4486	Klienten BEFL	-20'440.00	-22'000.00	-22'000.00	-22'000.00
9420	Total BEFL	55'289.85	58'630.00	59'350.00	61'580.00

3170 **Miete:** Mietzinserhöhung der Räumlichkeiten in Herisau.

4485 **Dienstleistungsertrag von Dritten:** Beteiligungen des Kantons Appenzell A.Rh. und dem Verband der römisch-katholischen Kirchgemeinden Appenzell A.Rh.

Budgetvergleich in CHF
9430 Pflegeheime

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen		200.00	200.00	200.00
3010	Löhne, Gehälter	21'799.00	21'800.00	22'480.00	22'500.00
3020	Entschädigung für Stellvertretungen	2'960.00	2'000.00	0.00	0.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	2'090.95	2'100.00	2'000.00	1'500.00
3040	PERKOS	2'106.70	1'900.00	2'100.00	1'800.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	285.35	240.00	310.00	200.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	556.00	1'000.00	500.00	500.00
3061	Wegentschädigung	1'920.00	2'700.00	2'880.00	2'000.00
3070	Weiterbildung	217.35		200.00	200.00
3485	Dienstleistungsbezug von Dritten	6'806.25	8'700.00	8'000.00	0.00
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	2'000.00	2'000.00	2'400.00	2'000.00
4485	Dienstleistungsertrag von Dritten	-40'741.60	-42'640.00	-41'070.00	-30'900.00
9430	Total Pflegeheime	0.00	0.00	0.00	0.00

3485 **Dienstleistungsbezug von Dritten:** Die Entschädigung für die Seelsorge im Hof Speicher fällt weg.

Über die Weiterführung der bestehenden Vereinbarung (Zur seelsorgerlichen Betreuung der Pflegeheime Heiden und Trogen) ab dem 1.1.2011 wird zurzeit verhandelt.

Budgetvergleich in CHF**9440 Kantonales Gefängnis Appenzell Ausserrhoden, Strafanstalt Gmünden**

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	420.00	200.00	200.00	400.00
3010	Löhne, Gehälter	13'782.80	9'650.00	16'000.00	16'000.00
3020	Entschädigung Stellvertretungen	240.00	1'000.00	0.00	
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	1'172.20	900.00	1'500.00	1'500.00
3040	PERKOS	906.70	950.00		1'200.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	79.10	50.00	100.00	100.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	463.00	600.00	300.00	450.00
3061	Wegentschädigung	180.00	500.00		180.00
3070	Weiterbildung			0.00	600.00
4485	Dienstleistungsertrag von Dritten	-10'486.25	-8'700.00	-9'000.00	-9'000.00
9440	Total Kantonales Gefängnis	6'757.55	5'150.00	9'100.00	11'430.00

4485 **Dienstleistungsertrag von Dritten:** Beteiligung des Kantons Appenzell A.Rh.

Budgetvergleich in CHF
9500 OeME/HEKS

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	2'640.00	4'000.00	3'000.00	2'800.00
3010	Löhne, Gehälter	15'315.60	15'300.00	15'810.00	16'100.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	1'385.70	1'800.00	1'600.00	1'650.00
3040	PERKOS		1'200.00	1'200.00	1'500.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung		150.00	150.00	150.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	2'008.60	1'400.00	1'800.00	1'500.00
3070	Weiterbildung		200.00		200.00
3311	Referentenhonorare		0.00		800.00
3390	Projekte und Öffentlichkeitsarbeit	1'443.50	3'000.00	2'000.00	1'000.00
3400	Telekommunikation, Porti		120.00		120.00
3410	Büromaterial	0.00	0.00	0.00	0.00
3420	Drucksachen		500.00		300.00
3430	Kirchenzeitung, diverse Abonnemente		300.00		300.00
3450	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen		0.00		0.00
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	731.40	300.00	0.00	800.00
3620	Verschiedene Beiträge		200.00		200.00
3690	Pflichtbeiträge	37'970.00	38'680.00	39'330.00	39'330.00
4310	Sponsoring Spenden	-400.00	0.00		-400.00
4690	Pflichtbeiträge Kirchengemeinden	-32'823.00	-33'150.00	-33'600.00	-39'330.00
9500	Total OeME/HEKS	28'271.80	34'000.00	31'290.00	27'020.00

Budgetvergleich in CHF
9550 Schwägälp

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	150.00	300.00	150.00	300.00
3010	Löhne, Gehälter	6'460.00	6'500.00	7'000.00	7'000.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	37.20	150.00	100.00	150.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung		10.00	10.00	10.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	1'880.70	1'500.00	2'000.00	2'000.00
3170	Miete	9'900.00	10'000.00	9'600.00	10'000.00
3310	Musik	4'570.00	4'000.00	4'500.00	5'000.00
3421	Inserate	6'721.75	3'500.00	4'300.00	4'000.00
3450	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00
4485	Dienstleistungsertrag von Dritten	-10'193.10	-8'400.00	-9'100.00	-10'000.00
9550	Total Schwägälp	19'526.55	17'560.00	18'560.00	18'460.00

4485 **Dienstleistungsertrag von Dritten:** Beteiligung der Evangelisch-reformierten Kirche des Kantons St. Gallen.

Budgetvergleich in CHF**9600 Weiterbildung, Studienurlaub, Konkordat**

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	320.00	350.00	350.00	350.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	142.50	50.00	50.00	50.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	13.10	0.00	0.00	
3060	Spesen und Zulagen Personal	108.00	100.00	100.00	100.00
3350	Weiterbildung und Studienurlaub	13'886.15	27'000.00	24'000.00	20'000.00
3351	Weiterbildung WEA	725.00	3'500.00	5'000.00	3'500.00
3352	Supervision	6'197.60	1'000.00	500.00	2'000.00
3610	Pflichtbeiträge	53'384.00	56'300.00	53'638.00	55'500.00
3620	Verschiedene Beiträge	1'000.00	1'000.00		1'000.00
4833	Weiterbildung Studienurlaub (Fondsentnahme)	-22'000.00	-22'000.00	-24'000.00	-20'000.00
9600	Total Weiterbildung, Studienurlaub, Kon.	53'776.35	67'300.00	59'638.00	62'500.00

3350 **Weiterbildung und Studienurlaub:** In dieser Position sind die Aufwendungen für die Studienurlaube von Pfarrpersonen im Jahr 2010 berücksichtigt.

4833 **Weiterbildung und Studienurlaub (Fondsentnahme):** Fondsentnahme für die Studienurlaube.

Budgetvergleich in CHF
9610 Erwachsenenbildung

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	1'200.00	1'500.00	1'500.00	1'400.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	39.55	100.00	100.00	100.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	195.00	200.00	250.00	250.00
3610	Pflichtbeiträge	32'770.00	32'790.00	32'800.00	32'800.00
9610	Total Erwachsenenbildung	34'204.55	34'590.00	34'650.00	34'550.00

Budgetvergleich in CHF
9650 Religionsunterricht

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	900.00	1'800.00	2'000.00	1'500.00
3010	Löhne, Gehälter	24'218.00	21'700.00	29'860.00	30'000.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	2'730.95	1'980.00	3'500.00	3'500.00
3040	PERKOS		550.00		670.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung		170.00		170.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	677.35	900.00	1'500.00	1'000.00
3320	Weiterbildung Religionsunterrichtende		5'000.00	4'000.00	5'000.00
3352	Supervision	1'200.00			1'200.00
3410	Büromaterial	499.25		0.00	500.00
3485	Dienstleistungsbezug von Dritten	4'313.80	3'000.00	5'000.00	5'000.00
3490	Diverser Verwaltungsaufwand		500.00	1'000.00	500.00
4320	Weiterbildungsbeiträge		-3'000.00	-1'500.00	-1'500.00
4485	Dienstleistungsertrag von Dritten	-8'256.00	-4'000.00	-5'000.00	-5'000.00
4833	Weiterb.- und Studienbeiträge (Fondsentnahme)		0.00	-2'500.00	-5'000.00
9650	Total Religionsunterricht	26'283.35	28'600.00	37'860.00	37'540.00

3010 **Löhne, Gehälter:** In dieser Kostenstelle sind die Aufwendungen für den Religionsunterricht an den Schulen Roth-Haus (Teufen), Lindenhof (Herisau), in der Stiftung Waldheim (Walzenhausen) und am Antonius-Gymnasium (Appenzell) enthalten.

3320 **Weiterbildung Religionsunterrichtende:** Im Jahr 2010 besuchen zwei Personen die Ausbildung zur Fachperson Religionsunterricht.

3485 **Dienstleistungsbezug von Dritten:** Hier finden sich die jeweils schwer zu budgetierenden Aufwendungen für SchülerInnen aus der Landeskirche beider Appenzell, die den heilpädagogischen Religionsunterricht ausserhalb der Landeskirche besuchen.

4485 **Dienstleistungsertrag von Dritten:** Beiträge der katholischen und ausserkantonalen SchülerInnen, die den Religionsunterricht an den oben erwähnten Schulen besuchen.

Budgetvergleich in CHF**9700 Medien**

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	420.00	250.00	250.00	250.00
3015	Text- und Bildhonorare (Wort zum Sonntag)	5'600.00	6'000.00	6'000.00	8'000.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	216.80	200.00	550.00	500.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	9.25	0.00	0.00	0.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	146.60	50.00		200.00
3390	Projekte und Öffentlichkeitsarbeit	156.75	1'500.00	1'500.00	1'000.00
3421	Inserate		0.00	0.00	0.00
3430	Kirchenzeitung, div. Abonnemente		130.00	0.00	0.00
3450	Unterhalt Mobiliar und Einricht.	1'474.60	3'000.00	3'000.00	1'500.00
3610	Pflichtbeiträge	34'414.00	34'414.00	36'454.00	35'500.00
4485	Dienstleistungsertrag von Dritten	-4'200.00	-4'500.00	-4'500.00	-4'200.00
9700	Total Medien	38'238.00	41'044.00	43'254.00	42'750.00

3015 **Text- und Bildhonorare:** Anpassung der Entschädigungen für die neue und anspruchsvolle Rubrik «Sünde des Monats» im Kirchzettel «Zum Sonntag» in der Appenzeller Zeitung.

Budgetvergleich in CHF
9750 Magnet

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	4'005.00	6'500.00	5'000.00	4'500.00
3010	Löhne, Gehälter	30'437.20	29'800.00	30'050.00	31'000.00
3015	Text- und Bildhonorare	15'045.00	13'000.00	14'500.00	25'000.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	3'678.65	3'700.00	3'500.00	3'500.00
3040	PERKOS	2'759.65	2'800.00	2'800.00	3'600.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	361.75	400.00	400.00	400.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	3'837.00	5'500.00	5'000.00	2'000.00
3070	Weiterbildung				2'000.00
3191	Büroentschädigung		0.00		3'000.00
3390	Projekte Öffentlichkeitsarbeit			8'000.00	
3400	Telekommunikation, Porti		500.00		
3410	Büromaterial		0.00		
3430	Kirchenzeitung, div. Abonnemente	409.60	450.00	450.00	500.00
3450	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	32.30	500.00	100.00	500.00
3485	Dienstleistungsbezug von Dritten		0.00	3'000.00	
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	2'314.40	2'300.00	300.00	2'500.00
3550	Herstell- und Versandkosten Magnet	125'652.15	125'000.00	125'000.00	132'000.00
4200	Zinsertrag, Kursgewinne		-300.00		
4310	Sponsoring / Spenden				
4500	Abonnemente Magnet	288.00	-172'000.00	-360.00	
4833	Diverse Fondsentnahmen				-2'000.00
4850	Verrechnung Verlust Magnet		-18'150.00	-8'390.65	
	Total	188'820.70			
9750	Total Magnet	0.00	0.00	189'349.35	208'500.00

3015 **Text- und Bildhonorare:** Anpassung der Honorare gemäss neuem Konzept.

3070 **Weiterbildung:** Weiterbildung des Redaktors.

3191 **Büroentschädigung:** Büroentschädigung Redaktor Magnet wie bisher. (Vorher war dieser Aufwand in 3060 enthalten.)

3550 **Herstell- und Versandkosten Magnet:** Total Kosten Druck und Versand des Magnet, inklusive Erhöhung Posttaxen.

Budgetvergleich in CHF
9820 VOLL DABEI

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	5'670.00	4'500.00	5'000.00	5'500.00
3010	Löhne, Gehälter	28'222.80	28'200.00	29'550.00	30'000.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,EO,FAK,ALV	5'555.00	3'000.00	2'500.00	2'500.00
3040	PERKOS		1'900.00	2'500.00	3'000.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung		350.00	360.00	350.00
3060	Spesen und Zulagen Personal	3'970.80	1'600.00	3'500.00	3'500.00
3070	Weiterbildung	1'923.05	1'500.00	1'500.00	1'000.00
3090	Übrige Personalaufwände		0.00	200.00	200.00
3300	Kirchliche Veranstaltungen		0.00		
3311	Referentenhonorare		0.00		
3390	Projekte und Öffentlichkeitsarbeit	6'190.05	11'000.00	11'000.00	13'000.00
3400	Telekommunikation, Porti		200.00	200.00	200.00
3410	Büromaterial		0.00		
3420	Drucksachen		500.00	500.00	500.00
3430	Kirchenzeitung, div. Abonnemente				
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	139.10	300.00	300.00	200.00
3620	Verschiedene Beiträge	5'211.00	0.00	0.00	
4300	Teilnehmerbeiträge	-3'225.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
4833	Diverse Fondsentnahmen	-1'211.00		-1'000.00	-1'000.00
9820	Total VOLL DABEI	52'445.80	51'050.00	54'110.00	56'950.00

3010 **Löhne, Gehälter:** Aufwendungen für die Fachstellenleitung Kinder und Jugend VOLL DABEI (30%).

3390 **Projekte und Öffentlichkeitsarbeit:** Globalbudget für sämtliche Veranstaltungen der Fachstelle Kinder und Jugend VOLL DABEI sowie Zuwendungen an die Jugendverbände CEVI Ostschweiz und Kinder- und Jugendwerk des Blauen Kreuzes. In der Rechnung werden diese einzeln ausgewiesen.

4300 **Teilnehmerbeiträge:** Teilnehmerbeiträge an den Weiterbildungsveranstaltungen der Kinder und Jugend VOLL DABEI Fachstelle.

Budgetvergleich in CHF

9830 Landeskirchliche Veranstaltungen (früher Kivo-Tagung)

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3000	Behörden, Kommissionen	940.00	1'100.00	1'000.00	1'500.00
3030	Sozialleist. AHV,IV,FAK,ALV	77.45	50.00	100.00	100.00
3050	Unfall- und Krankenversicherung	4.95		0.00	
3060	Spesen und Zulagen Personal	139.00	150.00	200.00	200.00
3300	AV SEK 2010				25'000.00
3311	Referentenhonorare	2'560.00			0.00
3390	Projekte und Öffentlichkeitsarbeit	1'539.40	8'000.00	6'000.00	4'000.00
3420	Drucksachen		500.00	500.00	500.00
3490	Diverser Verwaltungsaufwand	200.00	250.00	250.00	250.00
4310	Sponsoring / Spenden	-2'400.00	-3'000.00	-3'000.00	-2'500.00
9830	Total Landeskirchliche Veranstaltungen	3'060.80	7'050.00	5'050.00	29'050.00

- 3300 **AV SEK 2010:** Aufwendungen für die Durchführung der Abgeordnetenversammlung des Schweizerischen Evangelischen Kirchenbundes (AV SEK) im Jahre 2010. Die AV SEK tagte letztmals im Jahr 1987 in unserer Landeskirche.
- Zu Lasten der Landeskirche gehen die Kosten für den Tagungsraum inkl. Infrastruktur. Die AV SEK wird im Casino Herisau tagen. Ebenso zu Lasten der Landeskirche gehen die Kosten für die Transporte vor Ort sowie den Abend der Gastgeberkirchgemeinde, der im Hotel Linde in Heiden stattfinden wird (Essen, Getränke, kulturelles Rahmenprogramm).
- Die übrigen Kosten wie Übernachtung der Delegierten, Verpflegung und Getränke während der Tagung, Tagungsentschädigungen und Reisespesen der Abgeordneten gehen zu Lasten des Schweizerischen Evangelischen Kirchenbundes (SEK) respektive der Mitgliedkirchen der Abgeordneten. Diese Kostenteilung gilt für alle Landeskirchen, die im festgelegten Turnus die Sommer Abgeordnetenversammlung bestreiten.

Budgetvergleich in CHF
9900 Diverse Beiträge

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3510	Kirchenbund	62'652.00	62'000.00	64'100.00	67'000.00
3610	Pflichtbeiträge	57'010.00	37'184.00	56'635.00	34'000.00
3620	Verschiedene Beiträge	39'026.60	21'700.00	17'200.00	22'600.00
3690	Pflichtbeiträge Kirchgemeinden		20'000.00		20'000.00
4690	Pflichtbeiträge Kirchgemeinden	-19'999.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00
4830	Diverse Fondsentnahmen	-3'112.00	-4'192.00	-2'760.00	-2'760.00
	Entnahme aus Hugo Nef Fonds	-18'327.60			
9900	Total Diverse Beiträge	117'250.00	116'692.00	115'175.00	120'840.00

Neuaufteilung ‹Pflichtbeiträge› / ‹Verschiedene Beiträge› / ‹Pflichtbeiträge Kirchgemeinden›

Budgetvergleich in CHF
9950 Finanzausgleich

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
3500	Finanzausgleich	370'684.00	390'000.00	356'000.00	380'000.00
3831	Zuweisung Zentralfonds	59'457.00	15'000.00	50'000.00	50'000.00
4010	Zentralfondssteuer	-430'141.00	-405'000.00	-406'000.00	-430'000.00
9950	Total Finanzausgleich	0.00	0.00	0.00	0.00

Der Finanzausgleich sowie die Steuerinnahmen wurden aufgrund der Budgetzahlen 2009 der Kirchgemeinden berechnet.

Das Reglement Finanzausgleich wird zurzeit durch eine synodale Kommission bearbeitet. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung waren allfällige Änderungen des Reglements noch nicht bekannt.

Budget 2010

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
Kst.	Beiträge				
	3510 Kirchenbund				
	Schweiz. Evang. Kirchenbund (SEK)	62'652.00	62'000.00	64'100.00	67'000.00
9410	Seelsorge				
	Gehörlosenseelsorge	22'344.00	21'300.00	21'300.00	20'500.00
	Total Pflichtbeiträge Seelsorge	22'344.00	21'300.00	21'300.00	20'500.00
9420	Beratungsstelle für Ehe-, Familien- und Lebensfragen BEFL				
	Jahresbeitrag KOS	80.00	80.00	80.00	80.00
	Total BEFL	80.00	80.00	80.00	80.00
9500	Weltweite Kirche (OeME) / HEKS				
	Beitrag OeME-Homepage (www.oeme.ch)	197.00	230.00	230.00	230.00
	HEKS-Beitrag	23'072.00	23'280.00	23'600.00	23'600.00
	HEKS-Flüchtlingsdienst	9'751.00	9'870.00	10'000.00	10'000.00
	mission 21	8'500.00	8'500.00	8'500.00	8'500.00
	Aus Kollekte zugunsten mission21	-3'750.00	-3'200.00	-3'200.00	-3'200.00
	Mission am Nil	200.00	200.00	200.00	200.00
	Total OeME / HEKS	37'970.00	38'880.00	39'330.00	39'330.00
9600	Weiterbildung, Studienurlaub, Konkordat				
	Beitrag an die Konkordatskonferenz	44'327.00	47'500.00	45'016.00	45'500.00
	Nachwuchsförderung (WEKOT)	1'284.00	950.00	772.00	1'000.00
	Weiterbildung a + w	7'773.00	7'850.00	7'850.00	8'000.00
	Kirchlich-Theologische Schule, Bern	1'000.00	1'000.00	-	1'000.00
	Total Weiterbildung, Studienurlaub, Kon.	54'384.00	57'300.00	53'638.00	55'500.00
9610	Erwachsenenbildung				
	Evang. Erwachsenenbildung wtb	3'770.00	3'790.00	3'800.00	3'800.00
	Erwachsenenbildung SG-AR/AI	29'000.00	29'000.00	29'000.00	29'000.00
	Total Erwachsenenbildung	32'770.00	32'790.00	32'800.00	32'800.00
9700	Medien				
	Reformierte medien	23'911.00	23'911.00	23'574.00	23'000.00
	Medienladen reformierte medien	3'228.00	3'228.00	5'380.00	5'000.00
	Verein ökum. Medienarbeit (Voem)	7'275.00	7'275.00	7'500.00	7'500.00
	Total Medien	34'414.00	34'414.00	36'454.00	35'500.00
9820	VOLL DABEI				
	Kinder- und Jugendarbeit Kanton und Region	1'211.00			-
	CEVI-Ostschweiz	2'000.00			-
	Blaues Kreuz SG-App. Jugendarbeit	2'000.00			-
	Total VOLL DABEI	5'211.00			-

Budget 2010

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
9900	Beiträge Kirchenkonferenz				
	Geschäftsstelle Kirchenkonferenz	115.00	541.00	541.00	550.00
	Worlddidac-Stand	35.00	6.00	12.00	6.00
	Phänomene		29.00	12.00	6.00
	Zeitschrift reli.ch; Beitrag TVZ		115.00	115.00	115.00
	Webseite reli.ch	29.00	29.00	23.00	23.00
	Betriebskosten KAKOKI	98.00	98.00	46.00	46.00
	Teilzeitstelle KAKOKI			-	450.00
	Rel.päd. Ausbildung Behinderten-RU		127.00		
	HRU-Aus- und Weiterbildung	127.00		23.00	130.00
	Kommission Aus- und Weiterbildung Seelsorge aws	897.00	897.00	897.00	900.00
	Evangelische Frauen Schweiz	1'840.00	1'840.00	1'840.00	1'200.00
	Schule für Diakonie Greifensee	1'380.00	1'380.00	1'380.00	600.00
	Theologisch-Diakonisches Seminar Aarau	920.00	920.00	920.00	800.00
	Evangelische Informationsstelle	840.00	840.00	840.00	700.00
	Ökum. Arbeitsstelle für Gefangenenseelsorge	193.00	193.00	196.00	200.00
	Pfarrfrauen-Vereinigung der Deutschen Schweiz	92.00	92.00	92.00	100.00
	Orthodoxe Kirchen in der Schweiz	173.00	173.00	173.00	300.00
	Diakonieverband Schweiz	1'380.00	1'380.00	1'380.00	1'000.00
	Pfarramt für Schausteller, Markthändler und Zirkus	138.00	138.00	138.00	140.00
	Schweiz. Jahrbuch für Kirchenrecht	69.00	69.00	69.00	70.00
	Konferenz für Jugendbeauftragte (KOJU)				1'500.00
	Werkbuch Reformierte Bekenntnisse				150.00
	Jahrbuch Kirchenrat				70.00
	SRAKLA	345.00	345.00	345.00	345.00
	SMS- und Internetseelsorge	920.00	920.00	920.00	800.00
	oeku Kirche und Umwelt				345.00
	IRAS COTIS	345.00	345.00	345.00	250.00
	Glaube in der 2. Welt				800.00
	Total KIKO Beiträge	9'936.00	10'477.00	10'307.00	11'596.00

Budget 2010

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 08	Budget 08	Budget 09	Budget 2010
9900	Diverse Beiträge				
	Evang. Frauenhilfe St. Gallen - Appenzell	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
	Liturgie- und Gesangbuchverein	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00
	Diakonatskonferenz	1'055.00	1'055.00	990.00	1'000.00
	Offene Kirche St. Gallen	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'600.00
	Eglise Française St. Gallen	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
	Arbeitsgemeinschaft Christlicher Kirchen (ACK)	375.00	375.00	420.00	600.00
	Beratungsst. für Asylsuchende Kantone SG/Appenzell	14'000.00	14'000.00	14'000.00	14'000.00
	Schweizerische Bibelgesellschaft	-	1'000.00	-	-
	«Sonneblick» Walzenhausen (75-Jahr-Feier)	1'000.00	1'000.00	-	-
	«Sonneblick» Walzenhausen	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00
	Pfarrkonvent beider Appenzell	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00
	App. Hilfsverein für Psychisch-Kranke	450.00	450.00	450.00	450.00
	KiK-Verband Internet	400.00	400.00	400.00	400.00
	Appenzeller Messmer-Verband	100.00	100.00	100.00	100.00
	Kirchenmusik-Verband SG-AR/AI	90.00	90.00	90.00	90.00
	Ostschweiz. Radio-u.Fernsehgesellschaft (ORG)	100.00	100.00	100.00	100.00
	SOSOS (früher Verein Wartensee)	200.00	200.00	200.00	200.00
	Schw. Bibelgesellschaft, Bibeln in Osteuropa	360.00	360.00	360.00	360.00
	Amnesty International Sektion Schweiz	900.00	900.00	500.00	500.00
	Die Dargebotene Hand, Ostschweiz (Tel. 143)	3'800.00	3'800.00	3'000.00	3'000.00
	Blaues Kreuz St. Gallen-Appenzell	1'300.00	1'300.00	1'000.00	1'000.00
	Beitrag aus Fonds Hugo Nef	3'000.00	-	-	-
	Beitrag aus Fonds Hugo Nef / Beschluss Pfarrkonvent	15'327.60	-	-	-
	Beiträge zur freien Verfügung	5'000.00	5'000.00	4'000.00	4'000.00
	Total	84'857.60	67'530.00	63'010.00	63'800.00
	Total Beiträge	344'618.60	324'771.00	321'019.00	326'106.00

Budget 2010

Entwicklung Fonds		Rechnung 2007	Rechnung 2008	Budget 2009	Budget 2010
Nr.	Bezeichnung				
	Fondsrechnung			Verzinsung 1%	Verzinsung 1%
	Zentralfonds 01.01.	715'037.25	781'883.60	849'159	907'159
	Zuweisung Finanzausgleich	59'696.00	59'457.00	50'000	50'000
	Fondszuweisung				
	Zinsgutschrift	7'150.35	7'818.85	8'000	9'000
	Diverse Entnahmen				
	Zentralfonds 31.12.	781'883.60	849'159.45	907'159	966'159
	Fonds Berufliche Vorsorge 01.01.	535'816.95	511'437.90	449'301	429'151
	Zinsgutschrift	5'358.15	5'114.40	4'850	4'300
	Fondsentnahme Teuerung Renten	-29'737.20	-25'298.40	-25'000	-25'000
	Einkauf Renten		-41'953.00		
	Fonds Berufliche Vorsorge 31.12.	511'437.90	449'300.90	429'151	408'451
	Fonds Aus- und Weiterbildung 01.01.	204'635.00	179'693.00	157'693	131'193
	Fondsentnahme	-24'942.00	-22'000.00	-26'500	-28'000
	Fonds Aus- und Weiterbildung 31.12.	179'693.00	157'693.00	131'193	103'193
	Gesangbuchfonds 01.01.	32'959.00	30'629.00	28'309	25'909
	Liturgie- und Gesangbuchverein	-2'330.00	-2'320.00	-2'400	-2'400
	Weiterbildung Kirchenmusiker		-		
	Gesangbuchfonds 31.12.	30'629.00	28'309.00	25'909	23'509
	Bibelfonds 01.01.	45'433.00	44'339.00	43'547	43'187
	bibel Plus; Schweiz. Bibelges. Ostschw.	-1'094.00	-792.00	-360	-360
	Bibelfonds 31.12.	44'339.00	43'547.00	43'187	42'827
	Fonds Jugendpflege 01.01.	7'763.00	7'331.00	6'120	5'120
	Beitr. Jugendprojekt Strassentheater	-432.00	-1'211.00	-1'000	-
	Fonds Jugendpflege 31.12.	7'331.00	6'120.00	5'120	5'120
	Legat Hugo Nef 01.01.	47'012.65	45'982.75	27'655	27'655
	Zinsgutschrift	470.10	-	-	-
	Auszahlung gem. Zweckbestimmung	-1'500.00	-18'327.60	-	-
	Legat Hugo Nef 31.12.	45'982.75	27'655.15	27'655	27'655
	Fondszuweisungen	72'674.25	72'390.25	62'850	63'300
	Fondsentnahmen	-57'009.20	-93'574.40	-54'260	-55'760
	Fondsveränderungen	15'665.05	-21'184.15	8'590	7'540
	Eigenkapital Magnet 01.01.	39'594.74	26'540.65	10'626	2'235
	Verlust Magnet	-13'054.09	-15'915.15	-8'391	-
	Eigenkapital Magnet 31.12.	26'540.65	10'625.50	2'235	2'235

Finanzplan für die Jahre 2011 bis 2013

in Fr. 1'000

	Ist	Budget		Prognose		
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Aufwand						
Personal	982	958	951	950	960	960
Finanz- und Verwaltungsaufwand	281	263	276	250	250	250
Beiträge	471	446	460	450	450	450
Finanzausgleich	371	356	380	350	350	350
Total Aufwand	2'105	2'023	2'067	2'000	2'010	2'010
Ertrag						
Landeskirchensteuer	1'045	1'270	1'270	1'140	1'180	1'200
Zentralfondssteuer (Finanzausgleich)	430	440	430	400	420	440
Finanzertrag	28	22	10	20	20	25
Pflichtbeiträge Kirchgemeinden	53	54	59	54	55	55
Dienstleistungen	439	316	307	310	310	310
a.o. Ertrag						
Total Ertrag	1'995	2'009	2'076	1'924	1'985	2'030
Ergebnis vor Fondsveränderung	-110	-14	9	-76	-25	20
Fondszuweisungen	72	63	63	65	65	65
Fondsentnahmen	93	55	55	60	60	60
Zuweisung Ergebnis Magnet	16	8	-	-		
Fondsveränderungen	-5	16	8	5	5	5
a.o Ertrag	6					
Gewinn/Verlust	-35	2	17	-71	-20	25
Entwicklung Eigenkapital Magnet	10	10	2	2	2	2
Entwicklung Betriebskapital Landeskirche	305	307	324	253	233	258

Finanz- und Verwaltungsaufwand
 Finanzausgleich
 Landeskirchensteuer
 Zentralfondssteuer
 Finanzertrag

2010 = AV SEK.
 Veränderung infolge rückläufiger Steuererträge KG.
 Rückgang gem. Prognose Kant. Steuerverwaltung.
 Veränderung infolge rückläufiger Steuererträge KG.
 Hoffnung auf Anstieg der Zinserträge.