

**Reformierte Kirchgemeinde
8484 Weisslingen**

Budget 2019

Ablieferung an Kirchenpflege	02.10.2018
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	08.10.2018 und 25.10.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission per Mail	09.10.2018 und 29.10.2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	19.11.2018
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	00.00.2018
Veröffentlichung	21.11.2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Kirchenpflege
2	Anträge und Beschlüsse
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss
4	Finanzierung
5	Haushaltsgleichgewicht
6	Erfolgsrechnung
7	Investitionsrechnungen
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung
9	Erfolgsrechnung
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen
Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens
14	Finanzkennzahlen

Kontakt

Reformierte Kirchgemeinde Weisslingen
Dettenriederstrasse 27
8484 Weisslingen

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

Leiter/in Finanzen:
Telefon
E-Mail

Marina Jerger

Marina Jerger
079 363 96 71
marina.jerger@zh.ref.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget umfasst folgende Schwerpunkte:

- a. die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung ist konstant und stabil. Mit neuen Angeboten und Anlässen, werden die Mitglieder sich in Themen wie z.B. Gemeinden+ O4 wie weiter, einbringen können.
- b. Die Kirchenpflege ist seit den Wahlen wieder komplett besetzt und engagiert sich sehr stark in dem Theam Gemeinden + O4 mit Fehraltorf, Pfäffikon und Russikon
- c. Es sind keine erheblichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget zu begründen.
- d. Der Steuerfuss wird auf 13 % belassen, da keine wirtschaftliche Notwendigkeit vorliegt, eine Aenderung vorzunehmen

Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2019 der Reformierten Kirchgemeinde Weisslingen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	799'590.00
	Gesamtertrag	Fr.	740'350.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-59'240.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	-
Steuerfuss			13%

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2019 der Reformierten Kirchgemeinde Weisslingen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8484 Weisslingen, 25.10.2018
Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsident/in



Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen



Antrag der Rechnungsprüfungskommission


1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2019 der Reformierten Kirchgemeinde Weisslingen am 29.10.2018 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	799'590.00
	Gesamtertrag	Fr.	740'350.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-59'240.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	-
Steuerfuss			13%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Weisslingen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2019 der Kirchgemeinde Weisslingen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8484 Weisslingen, 19.11.2018
Rechnungsprüfungskommission:

Präsidentin

Simone Seiler

Aktuarin

Carina Neukom

Budget

Übersicht Budget 2019

Budget 2018	Budget 2019	Steuerbedarf und Steuerfuss
Steuerbedarf		
804'572	799'590	Gesamtaufwand
150'400	168'350	Ertrag ohne ordentliche Steuern
654'172	631'240	Zu deckender Aufwandüberschuss
Steuerertrag und Steuerfuss		
4'400'000.00	4'400'000.00	Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %
13.00%	13.00%	Steuerfuss
514'800.00	514'800.00	Zusammensetzung Steuerertrag:
0.00	0.00	4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen
57'200.00	57'200.00	4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen
0.00	0.00	4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen
		4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen
572'000.00	572'000.00	Steuerertrag Rechnungsjahr
572'000	572'000	Steuerertrag
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		
-82'172	-59'240	Jahresergebnis Erfolgsrechnung
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Aufwandüberschuss: Deckung durch die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

Ertragsüberschuss: Zuweisung zu den kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

Übersicht Budget 2019

Rechnung 2017	Budget 2018	Ergebnisse	Budget 2019
Erfolgsrechnung			
680'667.11	785'842	Betrieblicher Aufwand	780'860
703'786.25	654'600	Betrieblicher Ertrag	672'600
23'119.14	-131'242	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-108'260
18'288.20	18'730	Finanzaufwand	18'730
66'577.51	67'800	Finanzertrag	67'750
48'289.31	49'070	Ergebnis aus Finanzierung	49'020
0.00	0	Ausserordentlicher Aufwand	0
0.00	0	Ausserordentlicher Ertrag	0
0.00	0	Ausserordentliches Ergebnis	0
71'408.45	-82'172	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-59'240
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
0.00	0	Investitionsausgaben	0
0.00	0	Investitionseinnahmen	0
0.00	0	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
0.00	0	Investitionsausgaben	0
0.00	0	Investitionseinnahmen	0
0.00	0	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0

Finanzierung

Finanzierung

Budget 2019

+ Ertragsüberschuss	0.00
- Aufwandüberschuss	59'240.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	135'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung	76'260.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	76'260.00
Selbstfinanzierungsgrad (In %)	#DIV/0!

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte

> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (Fivo); §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Die Summe dieser Ergebnisse darf keinen negativen Betrag ergeben.

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	TOTAL relevante Jahre
30 Personalaufwand	229'827.70	208'551.20	201'476.20	231'270.00	248'150.00	250'000.00	250'000.00	1'619'275.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	172'326.80	136'159.23	146'135.61	206'315.00	172'720.00	175'000.00	175'000.00	1'183'656.64
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	133'289.70	129'594.07	128'500.00	136'500.00	135'500.00	37'000.00	37'000.00	737'383.77
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	13'842.70	14'314.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28'157.35
36 Transferaufwand	30'425.00	31'740.65	166'813.60	174'757.00	187'490.00	180'000.00	180'000.00	951'226.25
37 Durchlaufende Beiträge	40'517.50	38'217.75	37'741.70	37'000.00	37'000.00	37'000.00	37'000.00	264'476.95
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>620'229.40</i>	<i>558'577.55</i>	<i>680'667.11</i>	<i>785'842.00</i>	<i>780'860.00</i>	<i>679'000.00</i>	<i>679'000.00</i>	<i>4'784'176.06</i>
40 Fiskalertrag	562'331.05	533'038.70	618'027.10	573'900.00	585'600.00	573'900.00	573'900.00	4'020'696.85
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	45'218.78	43'681.74	4'702.80	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	101'603.32
43 Verschiedene Erträge	63'315.30	55'943.86	43'314.65	41'700.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	348'273.81
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	40'517.50	38'217.75	37'741.70	37'000.00	37'000.00	37'000.00	37'000.00	264'476.95
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>711'382.63</i>	<i>670'882.05</i>	<i>703'786.25</i>	<i>654'600.00</i>	<i>672'600.00</i>	<i>660'900.00</i>	<i>660'900.00</i>	<i>4'735'050.93</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	91'153.23	112'304.50	23'119.14	-131'242.00	-108'260.00	-18'100.00	-18'100.00	-49'125.13
34 Finanzaufwand	161'133.38	159'133.44	18'288.20	18'730.00	18'730.00	11'600.00	11'600.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	66'577.51	67'800.00	67'750.00	67'750.00	67'750.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-161'133.38	-159'133.44	48'289.31	49'070.00	49'020.00	56'150.00	56'150.00	0.00
Operatives Ergebnis	-69'980.15	-46'828.94	71'408.45	-82'172.00	-59'240.00	38'050.00	38'050.00	-49'125.13
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-69'980.15	-46'828.94	71'408.45	-82'172.00	-59'240.00	38'050.00	38'050.00	-49'125.13
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)							
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	8'629.20	8'629.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	8'629.20	8'629.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	789'991.98	726'340.19	698'955.31	804'572.00	799'590.00	690'600.00	690'600.00	4'784'176.06
Total Ertrag	720'011.83	679'511.25	770'363.76	722'400.00	740'350.00	728'650.00	728'650.00	4'735'050.93

Erfolgsrechnung

Rechnung 2017	Budget 2018	Sachgruppen	Budget 2019
201'476.20	231'270	30 Personalaufwand	248'150
146'135.61	206'315	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	172'720
128'500.00	136'500	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	135'500
		35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	
166'813.60	174'757	36 Transferaufwand	187'490
37'741.70	37'000	37 Durchlaufende Beiträge	37'000
680'667.11	785'842	Total Betrieblicher Aufwand	780'860
618'027.10	573'900	40 Fiskalertrag	585'600
		41 Regalien und Konzessionen	
4'702.80	2'000	42 Entgelte	2'000
43'314.65	41'700	43 Verschiedene Erträge	48'000
		45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	
		46 Transferertrag	
37'741.70	37'000	47 Durchlaufende Beiträge	37'000
703'786.25	654'600	Total Betrieblicher Ertrag	672'600
23'119.14	-131'242	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-108'260
18'288.20	18'730	34 Finanzaufwand	18'730
66'577.51	67'800	44 Finanzertrag	67'750
48'289.31	49'070	Ergebnis aus Finanzierung	49'020
71'408.45	-82'172	Operatives Ergebnis	-59'240
		38 Ausserordentlicher Aufwand	
		48 Ausserordentlicher Ertrag	
		Ausserordentliches Ergebnis	
71'408.45	-82'172	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-59'240
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	
		39 Interne Verrechnungen (Aufwand)	
		49 Interne Verrechnungen (Ertrag)	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung Vorjahr nach HRM 2
50	Sachanlagen	0.00	80'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	80'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	0.00	80'000.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	-80'000.00	0.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung Vorjahr nach HRM 2
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 25.10.2018 1 14%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe
- e) ...

35

Kirche

Die Steuerangaben mussten gemäss politischer Gemeinde Weisslingen aus dem Voranschlag 2018 entnommen werden, sie gehen zwar davon aus, dass es mehr geben wird, aber sie waren nicht in der Lage uns die Zahlen fürs 2019 wie gewohnt zu liefern.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
0000.3010.00	0.00	0.00	0.00	Alle Lohnkonten mit 2% Zuschlag
3500.3050.00	3800.00	3050.00	-750.00	Kipfl Austritt 2 Pensionierte
3500.3052.00	1100.00	0.00	-1100.00	Teilzeitlöhne neu im Vorsorgeplan aufgenommen
3500.3090.00	3000.00	2700.00	-300.00	Einarbeit Sekretariat
3501.3130.00	4000.00	2700.00	-1300.00	Wird versucht innerhalb des O4 zu decken, war mal so hoch zu Beginn bei der Pfarrereinsetzung
3501.3132.00	6700.00	6700.00	0.00	Wird so belassen, da neue Richtungen von GD geplant sind
3506.3040.00	1800.00	0.00	-1800.00	Ausbildungszulage Kirche für Sigristin
3506.3052.00	7400.00	4020.00	-3380.00	Neue Sigristin BVG pflichtig
3506.3090.00	1000.00	400.00	-600.00	Einarbeit Sigristin
3506.3144.03	5500	5500	0.00	WHG KG Mieterwechsel, deshalb nicht tiefer

Erfolgsrechnung

Rechnung 2017		Budget 2018		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
494'392.97	103'457.45	601'315	99'500	3	KIRCHEN	575'100	105'800
	390'935.52		501'815		Nettoaufwand		469'300
494'392.97	103'457.45	601'315	99'500	35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	575'100	105'800
	390'935.52		501'815		Nettoaufwand		469'300
494'392.97	103'457.45	601'315	99'500	350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	575'100	105'800
	390'935.52		501'815		Nettoaufwand		469'300
96'595.50	6'201.80	113'690	3'500	3500	Gemeindeaufbau und Leitung	117'160	3'500
	90'393.70		110'190		Nettoaufwand		113'660
19'100.00		19'100		3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	19'100	
8'166.00		12'000		3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	15'000	
2'070.00		2'000		3000.03	Entschädigung RPK	2'000	
6'096.90		8'000		3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	8'000	
19'489.25		18'710		3010.01	Löhne	18'600	
1'000.00		600		3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	600	
2'803.35		3'130		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800	
				3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'110	
303.65				3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250	
1'992.00		2'700		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000	
5'168.00		7'500		3099.00	Übriger Personalaufwand	7'500	
1'770.10		2'500		3100.00	Büromaterial	2'500	
8'456.40		10'000		3102.01	Drucksachen, Publikationen	10'000	
7'112.70		10'000		3102.03	"reformiert"	10'000	
762.10		1'000		3105.00	Lebensmittel	1'000	
145.80		1'000		3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	
1'644.40		1'500		3130.00	Telefon / Kommunikation	1'500	
2'573.70		3'250		3130.01	Porti und Frachtgebühren	3'000	
3'121.20		3'000		3132.01	Honorar für die Revision	3'200	
295.05		500		3134.00	Sachversicherungsprämien	500	
		500		3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500	
1'619.00		2'000		3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000	
2'505.40		2'500		3162.00	Raten für operatives Leasing	2'500	
400.50		2'200		3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500	
	4'702.80		2'000	4290.00	Übrige Entgelte		2'000
	1'499.00		1'500	4390.00	Abonnemente "reformiert"		1'500

Erfolgsrechnung

Rechnung 2017		Budget 2018		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
49'198.55		58'170	500	3501	Gottesdienst	59'820	500
	49'198.55		57'670		Nettoaufwand		59'320
33'006.45		33'590		3010.01	Löhne	38'500	
1'482.55		2'500		3010.09	Entschädigung Stellvertretung	2'500	
1'065.55		1'030		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'170	
515.15		350		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	350	
1'540.00				3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	
2'171.60		3'500		3101.00	Kirchenschmuck	3'500	
25.00		100		3102.01	Drucksachen, Publikationen	100	
		100		3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		
2'715.70		2'000		3105.00	Lebensmittel	2'000	
1'748.90		6'000		3130.00	Gemeindeeigene Pfarrstellen, Einzelvertretung	4'000	
2'810.00		6'700		3132.00	Mitwirkende Gottesdienst	6'700	
55.10		300		3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		
600.00		500		3162.00	Raten für operatives Leasing		
1'462.55		1'500		3170.00	Erinnerungsgaben / Geschenke		
			500	4390.00	Übriger Ertrag		500
52'391.56	18'952.15	73'560	22'000	3502	Diakonie und Seelsorge	64'160	23'000
	33'439.41		51'560		Nettoaufwand		41'160
950.00		1'000		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	
		400		3100.00	Büromaterial		
1'879.85		2'500		3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'500	
3'441.50		4'000		3106.00	Seniorenachmittage	4'000	
		500		3106.01	Besucherdienst	500	
2'008.15		1'700		3106.02	Frauezmorge	1'700	
21'048.56		30'000		3106.03	Gemeindeferien 60+	30'000	
960.00		960		3130.00	Telefon + Kommunikation	960	
511.05		500		3130.01	Porti + Frachtgebühren	500	
3'000.00		3'500		3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000	
690.80		1'000		3636.00	Mitgliederbeiträge	1'000	
9'049.15		13'500		3636.01	Beiträge an diakonische Institutionen	10'000	
8'852.50		14'000		3636.02	Beiträge HEKS, BfA, Mission 21	9'000	
				4390.02	Ertrag Frauezmorge		1'000
	18'952.15		22'000	4390.03	Ertrag Gemeindeferien 60+		22'000
42'967.31	12'273.00	80'000	8'000	3503	Bildung und Spiritualität	65'700	12'000
	30'694.31		72'000		Nettoaufwand		53'700
11'893.80		14'940		3010.01	Löhne Katechetinnen	15'300	

Erfolgsrechnung

Rechnung 2017		Budget 2018		Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
3'267.80		15'000		3010.02 Löhne Jugendarbeit	15'000	
1'210.35		1'880		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'920	
345.70		250		3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250	
40.00		3'000		3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	
74.90		500		3099.00 Übriger Personalaufwand	200	
282.00		1'000		3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500	
				3104.00 Lehrmittel	500	
628.65		1'400		3106.00 Fiire mit de Chline	1'400	
1'043.75		3'400		3106.01 2.-3.-6.-Klasse Unti	2'000	
2'435.55		4'000		3106.02 Sonntagsschule	2'500	
3'393.75		5'000		3106.03 Sonntagsschullager	4'000	
806.60		3'000		3106.04 Konfirmanden	1'000	
14'466.96		18'000		3106.05 Konfirmandenlager	16'000	
1'617.50		6'000		3106.06 Jugendarbeit Unio/Domino	2'500	
950.00		1'200		3170.00 Reisekosten und Spesen	1'200	
		1'000		3199.00 Übriger Betriebsaufwand		
510.00		430		3636.00 Mitgliederbeiträge	430	
	12'273.00		8'000	4390.05 Ertrag Konflager		6'000
				4390.06 Ertrag Jugendarbeit Unio/Domino		6'000
706.65	895.50	5'100	1'000	3504 Kultur	3'100	1'000
			4'100	Nettoaufwand		2'100
188.85				Nettoertrag		
612.50		2'500		3106.00 Veranstaltungen	1'000	
		500		3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien		
		300		3199.00 Übriger Betriebsaufwand	300	
94.15		1'800		3635.00 Beiträge an Dritte (Konzerte)	1'800	
	895.50		1'000	4390.00 Ertrag Veranstaltungen		1'000
252'533.40	65'135.00	270'795	64'500	3506 Kirchliche Liegenschaften	265'160	65'800
	187'398.40		206'295	Nettoaufwand		199'360
22'003.20		25'120		3010.01 Löhne Sigristen	25'600	
4'160.15		2'800		3010.02 Löhne Sigristen STV	3'500	
43'987.15		44'420		3010.03 Löhne Hauswartung	45'500	
500.00				3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800	
175.40		1'200		3049.00 Übrige Zulagen	200	
3'896.50		4'330		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500	
4'052.40		4'020		3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	7'400	
1'120.00		1'200		3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500	

Erfolgsrechnung

Rechnung 2017		Budget 2018		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
		400		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	
		150		3100.00	Büromaterial	150	
		200		3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		
10'343.90		8'000		3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	2'000	
1'870.25		1'000		3120.01	Wasser und Abwasser	1'500	
9'388.20		14'000		3120.02	Energie	10'000	
149.00		400		3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	400	
207.10		350		3130.00	Telefon + Kommunikation	350	
7'950.90		7'950		3134.00	Sachversicherungsprämien	7'950	
1'536.85		1'250		3144.01	Unterhalt Kirche	1'000	
1'958.05		4'695		3144.02	Unterhalt Pfarrhaus	2'000	
3'810.70		5'500		3144.03	Unterhalt Kirchgemeindehaus	5'500	
185.55		500		3144.04	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	500	
				3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500	
4'278.10		4'050		3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Orgel	4'050	
2'460.00		2'760		3170.00	Spesen Sigristen/Hauswartung	2'760	
98'500.00		98'500		3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98'500	
				3300.41	Planmässige Abschreibung Kirchensanierung	30'000	
30'000.00		30'000		3300.42	Planmässige Abschreibung Heizungssanierung	7'000	
	9'695.00		8'700	4390.00	Ertrag Benutzung Kirche /KGH		10'000
	20'040.00		20'400	4470.01	Mietzinsen Wohnung KGH		20'400
	20'400.00		20'400	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen Pfarrhaus		20'400
	15'000.00		15'000	4479.00	Übrige Erträge Gemeindeanteil		15'000
204'562.34	666'906.31	203'257	622'900	9	FINANZEN UND STEUERN	224'490	634'550
462'343.97		419'643			Nettoertrag	410'060	
13'883.04	618'027.10	20'360	573'900	91	Steuern	20'360	585'600
604'144.06		553'540			Nettoertrag	565'240	
13'883.04	618'027.10	20'360	573'900	910	Steuern	20'360	585'600
604'144.06		553'540			Nettoertrag	565'240	
13'883.04	618'027.10	20'360	573'900	9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'360	585'600
604'144.06		553'540			Nettoertrag	565'240	
624.50		3'150		3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	3'150	
290.94		350		3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	350	

Erfolgsrechnung

Rechnung 2017		Budget 2018		Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
12'129.00		15'150		3612.01 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	15'150	
838.60		1'710		3612.02 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	1'710	
	534'876.05		514'800	4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		514'800
	47'414.15		39'000	4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		39'000
	3'082.75		1'500	4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'500
	6'031.25		14'040	4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		14'040
	-10'734.00		-52'650	4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-52'650
	1'289.35		450	4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		450
	37'128.30		57'200	4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		57'200
	-1'869.50		3'600	4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'600
	342.50		200	4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		200
	750.45		1'560	4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'560
	-427.45		-5'850	4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		5'850
	143.25		50	4012.00 Quellensteuern juristische Personen		50
134'649.40		127'167		93 Finanz- und Lastenausgleich	148'400	
	134'649.40		127'167	Nettoaufwand		148'400
134'649.40		127'167		930 Finanz- und Lastenausgleich	148'400	
	134'649.40		127'167	Nettoaufwand		148'400
134'649.40		127'167		9300 Finanz- und Lastenausgleich	148'400	
	134'649.40		127'167	Nettoaufwand		148'400
134'649.40		127'167		3636.10 Zentralkassenbeitrag	148'400	
18'288.20	11'137.51	18'730	12'000	96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	18'730	11'950
	7'150.69		6'730	Nettoaufwand		6'780

Erfolgsrechnung

Rechnung 2017		Budget 2018		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
18'288.20	11'137.51 7'150.69	18'730	12'000 6'730	961	Zinsen Nettoaufwand	18'730	11'950 6'780
18'288.20	11'137.51 7'150.69	18'730	12'000 6'730	9610	Zinsen Nettoaufwand	18'730	11'950 6'780
15'777.10		15'730		3409.00	Übrige Passivzinsen	15'730	
2'372.33		2'700		3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'700	
138.77		300		3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	300	
	1'324.80		2'000	4401.01	Zinsen auf Kontokorrenten		2'000
	-91.24		-200	4401.02	Zinsen auf Depotguthaben		-250
	1'239.76		1'500	4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'500
	34.99		100	4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		100
	8'629.20		8'600	4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		8'600
37'741.70	37'741.70	37'000	37'000	99	Nicht aufgeteilte Posten	37'000	37'000
37'741.70	37'741.70	37'000	37'000	995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	37'000	37'000
37'741.70	37'741.70	37'000	37'000	9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	37'000	37'000
25'741.70		25'000		3790.00	Auszahlung angeordnete Kollekten	25'000	
12'000.00		12'000		3790.02	Brot für alle	12'000	
	25'741.70		25'000	4790.00	Auszahlung angeordnete Kollekten		25'000
	12'000.00		12'000	4790.02	Brot für Alle		12'000

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Vorjahr nach HRM2 2017
	Hochbauten der Kirche	1143	98'500.00	98'500.00	98'500.00
	Sanierung/Umbau Kirche	1144	30'000.00	30'000.00	30'000.00
	Sanierung/Heizung Pfarrhaus	1149	7'000.00	8'000.00	0.00
	Total		135'500.00	136'500.00	128'500.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3506	135'500.00	136'500.00	128'500.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		135'500.00	136'500.00	128'500.00