



KIRCHGEMEINDE WALKRINGEN

Berichterstattung Budget 2024

Nach HRM2

(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV [BSG 170.511])

Inhalt

0	Auf einen Blick (Management Summary)	3
1	Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	3
1.1	Allgemeines	3
1.2	Abschreibungen	3
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	3
2	Erläuterungen	4
2.1	Ergebnis der Erfolgsrechnung	4
2.2	Bemerkungen zu den einzelnen Sachgruppen	4
2.3	Investitionen.....	5
3	Ergebnis	5
3.1	Allgemeine Übersicht.....	5
3.2	Übersicht Ergebnis Kirchgemeinde	6
4	Erfolgsrechnung	7
5	Investitionsrechnung	7
6	Eigenkapitalnachweis	8
6.1	Auswertung.....	8
6.2	Kommentar zur Auswertung	8
7	Finanzplanung	8
8	Antrag des Kirchgemeinderates	9
9	Genehmigung Budget	10
10	Erfolgsrechnung	11
11	Investitionsrechnung	21

Vorbericht Budget 2024

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Die wichtigsten Punkte im Budget 2024 sind:

- Im Jahr 2024 sind Investitionen im Betrag von CHF 120'000.00 geplant. Details zu den Investitionen sind im Kapitel 2 erläutert.
- Das Budget 2024 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 50'600.00 ab.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2024 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

1.2 Abschreibungen

Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)

Das am 01.01.2019 bestehende Verwaltungsvermögen wird zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Das bestehende Verwaltungsvermögen von	CHF 402'438.25
wird innert	10 Jahren
d.h. ab dem Rechnungsjahr 2019 bis und mit Rechnungsjahr 2028	
linear abgeschrieben.	

Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von	10%
oder	CHF 40'250.00

Folgende Überlegungen brachten den Kirchgemeinderat zur Überzeugung der Kirchgemeindeversammlung die Abschreibungsdauer von 10 Jahren zu beantragen:

- Mit der Abschreibungsdauer von 10 Jahren wird sich die Höhe der jährlichen Abschreibungen in etwa in der Höhe der bisherigen harmonisierten Abschreibungen von 10% befinden.
- Mit der Abschreibungsdauer von 10 Jahren ist die Abschreibung des bestehenden Verwaltungsvermögens ohne Risiko finanzierbar, das Verwaltungsvermögen wird aber trotzdem nicht unnötig lange als Altlast in die Zukunft getragen.

Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Kirchgemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000.00 der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Die Definitionen des Begriffes "Investition" gemäss Fachempfehlung der Finanzdirektoren sind:

- Mehrjährige Nutzungsdauer
- Schaffung dauerhafter Vermögenswerte
- Aktivierung als Verwaltungsvermögen

2 Erläuterungen

2.1 Ergebnis der Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 50'600.00 aus.

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung hat sich gegenüber dem Budget 2023 um CHF 8'470.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2022 um rund CHF 112'600.00 verschlechtert. In Anbetracht des vorhandenen Eigenkapitals per 01.01.2023 von rund CHF 612'200.00 ist der Kirchgemeinderat der Auffassung, dass der geplante Aufwandüberschuss für das Budgetjahr für die Kirchgemeinde tragbar ist.

Das Budget 2024 geht von einer gleichbleibenden Steueranlage aus:

Steueranlage:	2024	2023	2022
von der einfachen Steuer	0.276	0.276	0.276

2.2 Bemerkungen zu den einzelnen Sachgruppen

Entwicklung Personalaufwand, Sachgruppe 30

Der Personalaufwand erhöht sich gegenüber dem Budget 2023 auf CHF 184'580.00 (+ CHF 8'450.00). Die höhere Lohnbudgetierung ist unter anderem auf den Stellenwechsel im Sekretariat zurückzuführen. Es wird mit zusätzlichen Stunden während des Übergangs gerechnet.

Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand, Sachgruppe 31

Der Sachaufwand beträgt CHF 217'270.00, was, verglichen mit dem Budget 2023, einer Zunahme von CHF 28'650.00 entspricht. Viele Budgetpositionen verändern sich nur unwesentlich. Die Informatik im Sekretariat wird erneuert (neuer Computer inkl. Software und Update Lohnprogramm). Der bauliche Unterhalt erhöht sich gegenüber dem Budget 2023 um CHF 25'000.00. Dies ist vor allem der Neubeschaffung der Schliessanlage geschuldet.

Erläuterung zur Entwicklung Abschreibungsaufwand

Die Umstellung des Rechnungslegungsmodells auf HRM2 bewirkt mit der neu geltenden linearen Abschreibungsmethode eine deutliche Entlastung der Erfolgsrechnung. Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen aufgrund der effektiven Lebensdauer der Investitionen und nicht mehr, wie unter HRM1, über sämtliche Anlagekategorien mit einem einheitlichen Abschreibungssatz von 10 %.

Das nach der Umschlüsselung der Bilanz auf HRM2 am 1. Januar 2019 bestehende Verwaltungsvermögen von CHF 402'438.25 wird nach dem Beschluss der Kirchgemeindeversammlung vom 05.11.2018 linear über die nächsten 10 Jahre abgeschrieben, was einen jährlichen Betrag von gerundet CHF 40'250.00 ergibt.

Die Abschreibungen nach Nutzungsdauer für 2024 belasten das Budget mit CHF 5'350.00. Die planmässigen Abschreibungen reduzieren sich um CHF 6'100.00 gegenüber dem Vorjahr, da die Multimediaanlage in der Kirche nach 5 Jahren bis auf den nun budgetierten Restbetrag von CHF 500.00 abgeschrieben ist.

Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Der Steuerertrag natürliche Personen wird im Budgetjahr 2024 mit CHF 365'000.00 eingesetzt. Der Steuerertrag juristische Personen ist mit CHF 20'700.00, um CHF 700.00 höher als im Vorjahr, veranschlagt. Gesamthaft erhöht sich der zu erwartende Steuerertrag damit um CHF 20'700.00.

2.3 Investitionen

Damit sind Investitionen gemeint, die den Berechnungen der Kapitalkosten (Abschreibungen, Zinsen) zugrunde liegen.

Im Budgetjahr 2024 ist die Absturzsicherung rund um die Kirche vorgesehen, mit Investitionskosten von CHF 75'000.00, sowie die Sanierung der Kirchenmauer mit Kosten von CHF 45'000.00.

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Jahresergebnis	-50'600	-42'130	62'031
Steuerertrag natürliche Personen	365'000	345'000	394'534
Steuerertrag juristische Personen	20'700	20'000	31'173
Nettoinvestitionen	120'000	40'000	19'167

3.2 Übersicht Ergebnis Kirchgemeinde

Erfolgsrechnung

		Budget 2024
Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	CHF	538'600
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	CHF	454'600
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-84'000
Finanzaufwand (SG 34)	CHF	5'200
Finanzertrag (SG 44)	CHF	43'100
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	37'900
Operatives Ergebnis	CHF	-46'100
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	CHF	36'300
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	CHF	31'800
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-4'500
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-50'600

Investitionsrechnung

aktivierte Investitionsausgaben (SG 690)	CHF	120'000.00
passivierte Investitionseinnahmen (SG 590)	CHF	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	120'000.00

Finanzierungsergebnis

		Budget 2024
Selbstfinanzierung:		
Ergebnis Gesamthaushalt	90 CHF	-50'600
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + CHF	45'600
Selbstfinanzierung	CHF	-5'000
Nettoinvestitionen:		
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	120'000
Finanzierungsergebnis	CHF	-125'000
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

4 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung		Budget 2024	
Sachgruppengliederung ER		Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	580'100.00	
30	Personalaufwand	184'580.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	217'270.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	45'600.00	
34	Finanzaufwand	5'200.00	
36	Transferaufwand	73'650.00	
37	Durchlaufende Beiträge	17'500.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	36'300.00	
4	Ertrag		529'500.00
40	Fiskalertrag		385'700.00
42	Entgelte		12'600.00
44	Finanzertrag		43'100.00
45	Entnahmen aus Fonds		0.00
46	Transferertrag		38'800.00
47	Durchlaufende Beiträge		17'500.00
48	ausserordentlicher Ertrag		31'800.00
9	Abschlusskonten		50'600.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung		50'600.00
	Total	580'100.00	580'100.00

5 Investitionsrechnung

Zusammenzug Investitionsrechnung nach Sachgruppen

Sachgruppengliederung IR		Aufwand	Ertrag
5	Investitionsausgaben	120'000.00	
50	Sachanlagen	120'000.00	
6	Investitionseinnahmen		
63	Investitionsbeiträge		
	Netto Aufwand		120'000.00

6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals.

6.1 Auswertung

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital

Eigenkapital per 01.01.2023			Veränderungsnachweis			Eigenkapital per 31.12.2024					
CHF			2023			2024					
CHF			CHF			CHF					
29	Eigenkapital	612		-42		-51	29	Eigenkapital	520		
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	0		0		0	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	0		
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0		0		0	292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0		
293	Vorfinanzierungen	107		0		0	293	Vorfinanzierungen	107		
294	Reserven	0		0		0	294	Reserven	0		
296	Neubewertungsreserve + Schwankungsreserve Finanzvermögen	154		0		0	296	Neubewertungsreserve + Schwankungsreserve Finanzvermögen	154		
298	Übriges Eigenkapital	0		0		0	298	Übriges Eigenkapital	0		
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	352	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-42	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-51	299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	259

6.2 Kommentar zur Auswertung

Bilanzdefizit

Die Bilanz verändert sich um die budgetierten Ergebnisse 2023 und 2024.

7 Finanzplanung

In der Planungsperiode 2023 – 2028 sind Investitionen im Betrag von CHF 235'000.00 vorgesehen. Es wird in den Prognosejahren 2023 und 2024 mit Unterdeckungen von CHF 41'600.00 und CHF 50'600.00 gerechnet. In den Jahren 2025 bis 2028 verbessert sich das Ergebnis aufgrund der linearen Auflösung der Neubewertungsreserve und der Glättung des baulichen Unterhalts. Die Unterdeckungen weisen Beträge zwischen CHF 2'600.00 und CHF 3'800.00 auf. Der Bilanzüberschuss wird dadurch stetig abnehmen und weist im Prognosejahr 2028 noch einen Betrag von CHF 247'000.00 aus.

Die geplanten Investitionen sind grundsätzlich finanziell tragbar. Es sind aber weitere Anstrengungen nötig, damit die Finanzen der Kirchgemeinde in den weiteren Jahren nicht in Schieflage geraten. Der Kirchgemeinderat plant, grössere Investitionen bis nach 2028 aufzuschieben. Dann werden die Abschreibungen des vor HRM2 bestandenen Verwaltungsvermögens getätigt sein. Sie belasten aktuell die Erfolgsrechnung jährlich mit einem Betrag von rund CHF 40'250.00.

8 Antrag des Kirchgemeinderats

Der Kirchgemeinderat beantragt der Kirchgemeindeversammlung vom 06.11.2023:

- a) die Kirchensteuer auf unverändert 0,276 Einheiten festzulegen
- b) das Budget 2024 mit Aufwänden von CHF 580'100.00 und Erträgen von CHF 529'500.00, resultierend mit einem Aufwandüberschuss von CHF 50'600.00, zu genehmigen.

Walkringen, 22. August 2023

Für den Kirchgemeinderat

Die Präsidentin

Die Sekretärin

Die Finanzverwalterin

Lisbeth Zogg Hohn

Ursula Aeschlimann

Petra Balmer

9 Genehmigung Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat am 06.11.2023 gemäss dem vorstehenden Antrag des Kirchgemeinderats vom 22.08.2023 zugestimmt und das Budget 2024 genehmigt.

Walkringen, 6. November 2023

Für den Kirchgemeinderat

Die Präsidentin

Die Sekretärin

Lisbeth Zogg Hohn

Ursula Aeschlimann

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	580'100.00	529'500.00	542'300.00	500'170.00	478'353.74	540'384.65
	Netto Aufwand		50'600.00		42'130.00		
	Netto Ertrag					62'030.91	
3510	Kultus	107'300.00		105'700.00		97'701.71	
3510.3010.01	Löhne Organisten	18'000.00		18'000.00		16'294.90	
3510.3010.02	Löhne Sigrist, Reinigungshilfen	36'000.00		36'000.00		35'449.35	
3510.3010.03	Löhne Stv Organisten	8'000.00		6'000.00		7'255.60	
3510.3010.04	Löhne Kasualien	6'000.00		6'500.00		5'320.00	
3510.3010.05	Löhne Solisten	3'000.00		3'000.00		1'236.40	
3510.3050.01	AG Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'300.00		4'046.56	
3510.3052.01	AG Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		3'600.00		2'482.96	
3510.3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'100.00		813.69	
3510.3054.01	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		914.70	
3510.3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		600.00		701.20	
3510.3090.01	Aus- und Weiterbildung (nur Kultus)	1'000.00		1'000.00		175.00	
3510.3101.01	Gottesdienstaufwand	2'000.00		2'000.00		1'617.05	
3510.3101.02	Bibeln, Taufscheine, Konfirmationsurkunden	2'000.00		1'500.00		1'448.40	
3510.3101.03	Toner Gottesdienstwerbung	1'000.00		1'000.00		801.00	
3510.3101.04	Blumen für Gottesdienste und Kasualien	3'500.00		3'500.00		3'429.60	
3510.3102.01	Inserate Anzeiger (Kirchenzettel)	4'000.00		4'500.00		3'299.80	
3510.3130.01	Musik in Gottesdiensten	3'000.00		3'000.00		2'670.00	
3510.3138.01	Erwachsenenbildung Angebot Pfarrerschaft	1'000.00		1'000.00		717.00	
3510.3170.01	Spesenentschädigungen (dienstliche Verpflichtungen)	8'000.00		8'000.00		9'028.50	
3520	Bildung	33'850.00		35'850.00		31'367.38	
3520.3010.04	Löhne Kirchliche Unterweisung	20'000.00		22'000.00		17'311.15	
3520.3050.01	AG Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00		1'187.95	
3520.3052.01	AG Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		1'500.00		2'919.28	
3520.3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherungen	315.00		315.00		219.00	
3520.3054.01	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	315.00		315.00		246.18	
3520.3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		188.72	
3520.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00			
3520.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	120.00		120.00			
3520.3104.01	Lehrmittel	300.00		300.00		220.00	
3520.3109.01	KUW Material- und Warenaufwand	4'000.00		4'000.00		2'606.25	
3520.3171.01	Lager Kirchliche Unterweisung, Konfirmation, Exkursionen	4'000.00		4'000.00		5'836.35	
3520.3198.04	Projekte, Ferienspass	700.00		700.00		632.50	
3530	Soziales	88'750.00	20'100.00	88'250.00	20'100.00	69'065.70	14'841.00
3530.3001.01	Entschädigungen Freiwillige	4'000.00		4'000.00		2'178.65	
3530.3099.01	Mitarbeiterznacht und -geschenke	4'000.00		4'000.00		4'290.70	
3530.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3530.3102.02	Ausgaben Kirchenfenster	12'000.00		12'000.00		11'134.05	
3530.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		120.00	
3530.3170.01	Spesenentschädigungen Arbeitsgruppen	1'000.00		1'000.00		419.20	
3530.3170.02	Konsumation nach Gottesdiensten	2'000.00		2'000.00		1'559.60	
3530.3170.03	Laufende Rechnung Rest. Sternen	750.00		750.00		463.90	
3530.3171.01	Öffentlichkeitsarbeit (Karten)	1'000.00		1'000.00		267.20	

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3530.3171.02	Öffentlichkeitsarbeit (Erzählcafé, Stammtisch, Gewerbeschau)	1'000.00		1'000.00		278.55	
3530.3198.01	Seniorenarbeit	8'000.00		8'000.00		5'816.70	
3530.3198.02	Jugendarbeit	4'000.00		4'000.00		350.00	
3530.3198.03	Gruppe Jugendarbeit / Jugendraum	2'000.00		2'000.00		1'057.40	
3530.3198.04	Flüchtlingsarbeit / Gruppe OeME	1'500.00		1'500.00		48.00	
3530.3198.05	Freiwilligenarbeit	2'000.00		2'000.00		1'421.50	
3530.3198.06	Besucherinnen und Besucherdienst	4'000.00		4'000.00		3'640.25	
3530.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'500.00		5'000.00		4'119.00	
3530.3637.02	Unterstützung an Passanten	300.00		300.00		60.00	
3530.3638.01	Beiträge an Hilfswerke	17'000.00		17'000.00		18'500.00	
3530.3706.90	Gesamtkirchliche Kollekten mit Zweckbestimmung	2'500.00					
3530.3707.01	Kollektenaufwand	15'000.00		15'000.00		11'808.00	
3530.3707.02	Gesamtkirchliche Kollekten mit Zweckbestimmung			2'500.00		1'533.00	
3530.4260.02	Rückerstattungen Jugendraum		1'500.00		1'500.00		1'500.00
3530.4263.01	Rückerstattung Kirchenfenster		100.00		100.00		
3530.4637.01	Kirchgemeindeeigene Sammlungserträge		1'000.00		1'000.00		
3530.4707.01	Kollektenertrag		15'000.00		15'000.00		11'808.00
3530.4707.02	Gesamtkirchliche Kollekten mit Zweckbestimmung				2'500.00		1'533.00
3530.4707.90	Gesamtkirchliche Kollekten mit Zweckbestimmung		2'500.00				
3540	Kultur	20'400.00	300.00	19'650.00	2'000.00	14'238.77	
3540.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'800.00		1'215.70	
3540.3144.01	Baulicher Unterhalt Kirche und Ofehüsi	2'000.00		2'000.00		362.30	
3540.3144.02	Baulicher Unterhalt Pfarrhaus	7'500.00		5'000.00		3'954.45	
3540.3151.01	Unterhalt Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		484.65	
3540.3198.01	Arbeitsgruppe Kultur	1'500.00		1'000.00		500.00	
3540.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'400.00		1'750.00		1'169.55	
3540.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	500.00		6'600.00		6'552.12	
3540.4230.01	Erträge Anlässe, Veranstaltungen				200.00		
3540.4260.01	Rückerstattungen				1'500.00		
3540.4472.01	Erlös Benützung Kirche		300.00		300.00		
3570	Infrastruktur	84'450.00	17'500.00	58'380.00	17'500.00	56'617.47	16'499.00
3570.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'000.00		401.80	
3570.3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Anschaffung)	2'500.00		2'000.00		3'180.30	
3570.3120.01	Kirche und Ofehüsi, Energie	6'500.00		6'500.00		6'429.70	
3570.3120.02	Sternenzentrum Heizung, Energie und Reinigung	35'000.00		33'000.00		33'783.72	
3570.3120.03	Nebenkosten Amtsräume Pfarrhaus	1'500.00		2'000.00		805.35	
3570.3134.01	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		8'802.50	
3570.3144.01	Baulicher Unterhalt Sternenzentrum	25'000.00		1'000.00		1'935.25	
3570.3150.01	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00		219.00	
3570.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		1'059.85	
3570.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	450.00		880.00			
3570.4471.01	Mietzins Wohnung Pfarrhaus		14'500.00		14'500.00		14'544.00
3570.4472.01	Erlös Raumbenützungen Sternenzentrum		3'000.00		3'000.00		1'955.00
3580	Organisation	101'250.00	100.00	92'450.00	100.00	85'475.01	98.85

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3580.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder KGR	10'000.00		10'000.00		8'810.00	
3580.3010.06	Löhne Verwaltungspersonal	48'500.00		42'000.00		45'503.80	
3580.3050.01	AG Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		2'850.00		2'862.79	
3580.3052.01	AG Beiträge an Pensionskassen	4'000.00		2'000.00		1'382.46	
3580.3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		575.66	
3580.3054.01	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	650.00		650.00		647.12	
3580.3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		496.08	
3580.3099.01	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'700.00		1'990.25	
3580.3100.01	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		741.60	
3580.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'000.00		1'000.00		933.05	
3580.3113.01	Informatikbeschaffung (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3580.3118.01	Informatikbeschaffung (Software und Lizenzen)	5'400.00		4'000.00		3'886.80	
3580.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon, Internet	3'000.00		3'500.00		2'770.85	
3580.3130.02	Dienstleistungen Dritter, Porti	5'000.00		5'000.00		4'311.67	
3580.3130.03	Dienstleistungen Dritter, Bank- und PC-Spesen	500.00		500.00		232.28	
3580.3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		250.00		230.00	
3580.3132.01	Finanzverwaltung extern, nach Aufwand	12'000.00		12'000.00		8'380.15	
3580.3153.01	Informatikunterhalt	1'500.00		2'500.00		460.45	
3580.3199.01	Freier Ratskredit	1'000.00		1'000.00		1'260.00	
3580.4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		100.00		100.00		98.85
3590	Finanzen und Steuern	144'100.00	491'500.00	142'020.00	460'470.00	123'887.70	508'945.80
3590.3111.01	Anschaffungen Sternenzentrum	1'000.00		1'000.00		354.10	
3590.3144.02	Baulicher Unterhalt Rest. Sternen	7'000.00		8'500.00		14'501.20	
3590.3181.90	tatsächliche Forderungsverluste aus Kirchensteuern	3'500.00		4'000.00		2'605.45	
3590.3300.90	Abschreibungen best. VV per 31.12.2018 (kirchliche Gebäude)	40'250.00		40'250.00		40'243.83	
3590.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'500.00		2'500.00		2'596.40	
3590.3409.01	Zins Sonderrechnung, Legat Leuenberger	300.00		300.00		300.00	
3590.3439.01	Liegenschaftssteuer Rest. Sternen	400.00		450.00		396.95	
3590.3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV	2'000.00		2'000.00		1'994.87	
3590.3611.90	Entschädigung für Steuerinkasso Kanton	8'500.00		7'500.00		8'579.90	
3590.3612.01	Registerführung Einwohnergemeinde	1'850.00		1'850.00		1'712.00	
3590.3622.90	Finanzausgleich der Kirchgemeinde	4'000.00		4'000.00		3'762.00	
3590.3631.90	Abgabe an Landeskirchen	35'500.00		35'500.00		35'296.00	
3590.3631.91	Beiträge an Bezirkssynode	500.00		1'500.00		1'395.00	
3590.3632.01	Beiträge an andere Kirchgemeinden	500.00		500.00		150.00	
3590.3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3590.3896.01	, Werterhalt FV						
3590.3896.01	Einlage in Schwankungsreserve	26'300.00		22'170.00			
3590.4000.90	Kirchensteuern natürliche Personen		365'000.00		345'000.00		394'534.00
3590.4010.90	Kirchensteuern juristische Personen		20'700.00		20'000.00		31'173.45
3590.4260.01	Rückerstattung Nebenkosten		11'000.00		13'000.00		10'800.00
3590.4401.01	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente				600.00		
3590.4401.90	Verzugs-/Vergütungszinsen Steuern		900.00				798.55
3590.4430.01	Mietertrag Rest. Sternen		24'400.00		18'200.00		18'240.00
3590.4600.01	Ertragsanteil direkte Bundessteuer		1'600.00		500.00		2'103.95

Erfolgsrechnung

nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3590.4621.01	Direkter Finanzausgleich		36'100.00		34'500.00		34'591.00
3590.4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		5'500.00		6'500.00		16'704.85
3590.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserve		26'300.00		22'170.00		
9	Abschluss		50'600.00		42'130.00	62'030.91	
	Netto Aufwand						62'030.91
	Netto Ertrag	50'600.00		42'130.00			
9990	Abschluss		50'600.00		42'130.00	62'030.91	
9990.9000.1	Ertragsüberschuss					62'030.91	
9990.9001.1	Aufwandüberschuss		50'600.00		42'130.00		
	Total	580'100.00	580'100.00	542'300.00	542'300.00	540'384.65	540'384.65
	Gesamttotal	580'100.00	580'100.00	542'300.00	542'300.00	540'384.65	540'384.65

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppe

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand Netto Aufwand	580'100.00		542'300.00		478'353.74	
			580'100.00		542'300.00		478'353.74
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		8'810.00	
3580.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder KGR	10'000.00		10'000.00		8'810.00	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		2'178.65	
3530.3001.01	Entschädigungen Freiwillige	4'000.00		4'000.00		2'178.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'500.00		133'500.00		128'371.20	
3510.3010.01	Löhne Organisten	18'000.00		18'000.00		16'294.90	
3510.3010.02	Löhne Sigrist, Reinigungshilfen	36'000.00		36'000.00		35'449.35	
3510.3010.03	Löhne Stv Organisten	8'000.00		6'000.00		7'255.60	
3510.3010.04	Löhne Kasualien	6'000.00		6'500.00		5'320.00	
3510.3010.05	Löhne Solisten	3'000.00		3'000.00		1'236.40	
3520.3010.04	Löhne Kirchliche Unterweisung	20'000.00		22'000.00		17'311.15	
3580.3010.06	Löhne Verwaltungspersonal	48'500.00		42'000.00		45'503.80	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		8'550.00		8'097.30	
3510.3050.01	AG Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'300.00		4'046.56	
3520.3050.01	AG Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00		1'187.95	
3580.3050.01	AG Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		2'850.00		2'862.79	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00		7'100.00		6'784.70	
3510.3052.01	AG Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		3'600.00		2'482.96	
3520.3052.01	AG Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		1'500.00		2'919.28	
3580.3052.01	AG Beiträge an Pensionskassen	4'000.00		2'000.00		1'382.46	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'915.00		2'015.00		1'608.35	
3510.3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'100.00		813.69	
3520.3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherungen	315.00		315.00		219.00	
3580.3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		575.66	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'965.00		2'065.00		1'808.00	
3510.3054.01	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		914.70	
3520.3054.01	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	315.00		315.00		246.18	
3580.3054.01	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	650.00		650.00		647.12	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'200.00		1'386.00	
3510.3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		600.00		701.20	
3520.3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		188.72	
3580.3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		496.08	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		175.00	

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppe

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.3090.01	Aus- und Weiterbildung (nur Kultus)	1'000.00		1'000.00		175.00	
3520.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00			
3099	Übriger Personalaufwand	5'700.00		5'700.00		6'280.95	
3530.3099.01	Mitarbeiterznacht und -geschenke	4'000.00		4'000.00		4'290.70	
3580.3099.01	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'700.00		1'990.25	
3100	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		741.60	
3580.3100.01	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		741.60	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00		10'800.00		8'913.55	
3510.3101.01	Gottesdienstaufwand	2'000.00		2'000.00		1'617.05	
3510.3101.02	Bibeln, Taufscheine, Konfirmationsurkunden	2'000.00		1'500.00		1'448.40	
3510.3101.03	Toner Gottesdienstwerbung	1'000.00		1'000.00		801.00	
3510.3101.04	Blumen für Gottesdienste und Kasualien	3'500.00		3'500.00		3'429.60	
3540.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'800.00		1'215.70	
3570.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'000.00		401.80	
3102	Drucksachen, Publikationen	18'000.00		18'500.00		15'366.90	
3510.3102.01	Inserate Anzeiger (Kirchenzettel)	4'000.00		4'500.00		3'299.80	
3530.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3530.3102.02	Ausgaben Kirchenfenster	12'000.00		12'000.00		11'134.05	
3580.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'000.00		1'000.00		933.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	320.00		320.00		120.00	
3520.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	120.00		120.00			
3530.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		120.00	
3104	Lehrmittel	300.00		300.00		220.00	
3520.3104.01	Lehrmittel	300.00		300.00		220.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		4'000.00		2'606.25	
3520.3109.01	KUW Material- und Warenaufwand	4'000.00		4'000.00		2'606.25	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'500.00		3'000.00		3'534.40	
3570.3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Anschaffung)	2'500.00		2'000.00		3'180.30	
3590.3111.01	Anschaffungen Sternenzentrum	1'000.00		1'000.00		354.10	
3113	Hardware	1'000.00		1'000.00			
3580.3113.01	Informatikbeschaffung (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3118	Immaterielle Anlagen	5'400.00		4'000.00		3'886.80	
3580.3118.01	Informatikbeschaffung (Software und Lizenzen)	5'400.00		4'000.00		3'886.80	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	43'000.00		41'500.00		41'018.77	
3570.3120.01	Kirche und Ofehüsli, Energie	6'500.00		6'500.00		6'429.70	
3570.3120.02	Sternenzentrum Heizung, Energie und Reinigung	35'000.00		33'000.00		33'783.72	
3570.3120.03	Nebenkosten Amtsräume Pfarrhaus	1'500.00		2'000.00		805.35	
3130	Dienstleistungen Dritter	8'800.00		9'250.00		7'544.80	
3580.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon, Internet	3'000.00		3'500.00		2'770.85	
3580.3130.02	Dienstleistungen Dritter, Porti	5'000.00		5'000.00		4'311.67	

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppe

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3580.3130.03	Dienstleistungen Dritter, Bank- und PC-Spesen	500.00		500.00		232.28	
3580.3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		250.00		230.00	
3131	Planung und Projektierungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'670.00	
3510.3130.01	Musik in Gottesdiensten	3'000.00		3'000.00		2'670.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000.00		12'000.00		8'380.15	
3580.3132.01	Finanzverwaltung extern, nach Aufwand	12'000.00		12'000.00		8'380.15	
3134	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		8'802.50	
3570.3134.01	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		8'802.50	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1'000.00		1'000.00		717.00	
3510.3138.01	Erwachsenenbildung Angebot Pfarrerschaft	1'000.00		1'000.00		717.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'500.00		16'500.00		20'753.20	
3540.3144.01	Baulicher Unterhalt Kirche und Ofehüsi	2'000.00		2'000.00		362.30	
3540.3144.02	Baulicher Unterhalt Pfarrhaus	7'500.00		5'000.00		3'954.45	
3570.3144.01	Baulicher Unterhalt Sternenzentrum	25'000.00		1'000.00		1'935.25	
3590.3144.02	Baulicher Unterhalt Rest. Sternen	7'000.00		8'500.00		14'501.20	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		219.00	
3570.3150.01	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00		219.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'500.00		1'544.50	
3540.3151.01	Unterhalt Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		484.65	
3570.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		1'059.85	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00		2'500.00		460.45	
3580.3153.01	Informatikunterhalt	1'500.00		2'500.00		460.45	
3170	Reisekosten und Spesen	11'750.00		11'750.00		11'471.20	
3510.3170.01	Spesenentschädigungen (dienstliche Verpflichtungen)	8'000.00		8'000.00		9'028.50	
3530.3170.01	Spesenentschädigungen Arbeitsgruppen	1'000.00		1'000.00		419.20	
3530.3170.02	Konsumation nach Gottesdiensten	2'000.00		2'000.00		1'559.60	
3530.3170.03	Laufende Rechnung Rest. Sternen	750.00		750.00		463.90	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000.00		6'000.00		6'382.10	
3520.3171.01	Lager Kirchliche Unterweisung, Konfirmation, Exkursionen	4'000.00		4'000.00		5'836.35	
3530.3171.01	Öffentlichkeitsarbeit (Karten)	1'000.00		1'000.00		267.20	
3530.3171.02	Öffentlichkeitsarbeit (Erzählcafé, Stammtisch, Gewerbeschau)	1'000.00		1'000.00		278.55	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	3'500.00		4'000.00		2'605.45	
3590.3181.90	tatsächliche Forderungsverluste aus Kirchensteuern	3'500.00		4'000.00		2'605.45	
3198	Verschiedener Betriebsaufwand	23'700.00		23'200.00		13'466.35	

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppe

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3520.3198.04	Projekte, Ferienspass	700.00		700.00		632.50	
3530.3198.01	Seniorenarbeit	8'000.00		8'000.00		5'816.70	
3530.3198.02	Jugendarbeit	4'000.00		4'000.00		350.00	
3530.3198.03	Gruppe Jugendarbeit / Jugendraum	2'000.00		2'000.00		1'057.40	
3530.3198.04	Flüchtlingsarbeit / Gruppe OeME	1'500.00		1'500.00		48.00	
3530.3198.05	Freiwilligenarbeit	2'000.00		2'000.00		1'421.50	
3530.3198.06	Besucherinnen und Besucherdienst	4'000.00		4'000.00		3'640.25	
3540.3198.01	Arbeitsgruppe Kultur	1'500.00		1'000.00		500.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'260.00	
3580.3199.01	Freier Ratskredit	1'000.00		1'000.00		1'260.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	45'600.00		49'480.00		47'965.50	
3540.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'400.00		1'750.00		1'169.55	
3540.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	500.00		6'600.00		6'552.12	
3570.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	450.00		880.00			
3590.3300.90	Abschreibungen best. VV per 31.12.2018 (kirchliche Gebäude)	40'250.00		40'250.00		40'243.83	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'500.00		2'500.00		2'596.40	
3590.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'500.00		2'500.00		2'596.40	
3409	Übrige Passivzinsen	300.00		300.00		300.00	
3590.3409.01	Zins Sonderrechnung, Legat Leuenberger	300.00		300.00		300.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	400.00		450.00		396.95	
3590.3439.01	Liegenschaftsteuer Rest. Sternen	400.00		450.00		396.95	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV	2'000.00		2'000.00		1'994.87	
3590.3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV	2'000.00		2'000.00		1'994.87	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'500.00		7'500.00		8'579.90	
3590.3611.90	Entschädigung für Steuerinkasso Kanton	8'500.00		7'500.00		8'579.90	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'850.00		1'850.00		1'712.00	
3590.3612.01	Registerführung Einwohnergemeinde	1'850.00		1'850.00		1'712.00	
3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'000.00		4'000.00		3'762.00	
3590.3622.90	Finanzausgleich der Kirchgemeinde	4'000.00		4'000.00		3'762.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	36'000.00		37'000.00		36'691.00	
3590.3631.90	Abgabe an Landeskirchen	35'500.00		35'500.00		35'296.00	
3590.3631.91	Beiträge an Bezirkssynode	500.00		1'500.00		1'395.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	500.00		500.00		150.00	

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppe

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3590.3632.01	Beiträge an andere Kirchgemeinden	500.00		500.00		150.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'500.00		5'000.00		4'119.00	
3530.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'500.00		5'000.00		4'119.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	300.00		300.00		60.00	
3530.3637.02	Unterstützung an Passanten	300.00		300.00		60.00	
3638	Beiträge an das Ausland	17'000.00		17'000.00		18'500.00	
3530.3638.01	Beiträge an Hilfswerke	17'000.00		17'000.00		18'500.00	
3706	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00					
3530.3706.90	Gesamtkirchliche Kollekten mit Zweckbestimmung	2'500.00					
3707	Private Haushalte	15'000.00		17'500.00		13'341.00	
3530.3707.01	Kollektenaufwand	15'000.00		15'000.00		11'808.00	
3530.3707.02	Gesamtkirchliche Kollekten mit Zweckbestimmung			2'500.00		1'533.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3590.3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK , Werterhalt FV	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven	26'300.00		22'170.00			
3590.3896.01	Einlage in Schwankungsreserve	26'300.00		22'170.00			
4	Ertrag		529'500.00		500'170.00		540'384.65
	Netto Ertrag	529'500.00		500'170.00		540'384.65	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		365'000.00		345'000.00		394'534.00
3590.4000.90	Kirchensteuern natürliche Personen		365'000.00		345'000.00		394'534.00
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		20'700.00		20'000.00		31'173.45
3590.4010.90	Kirchensteuern juristische Personen		20'700.00		20'000.00		31'173.45
4230	Schulgelder				200.00		
3540.4230.01	Erträge Anlässe, Veranstaltungen				200.00		
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'500.00		16'000.00		12'300.00
3530.4260.02	Rückerstattungen Jugendraum		1'500.00		1'500.00		1'500.00
3540.4260.01	Rückerstattungen				1'500.00		
3590.4260.01	Rückerstattung Nebenkosten		11'000.00		13'000.00		10'800.00
4263	Rückerstattungen Kirchenfenster		100.00		100.00		
3530.4263.01	Rückerstattung Kirchenfenster		100.00		100.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		900.00		600.00		798.55
3590.4401.01	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente				600.00		
3590.4401.90	Verzugs-/Vergütungszinsen Steuern		900.00				798.55

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppe

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		24'400.00		18'200.00		18'240.00
3590.4430.01	Mietertrag Rest. Sternen		24'400.00		18'200.00		18'240.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		14'500.00		14'500.00		14'544.00
3570.4471.01	Mietzins Wohnung Pfarrhaus		14'500.00		14'500.00		14'544.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'300.00		3'300.00		1'955.00
3540.4472.01	Erlös Benützung Kirche		300.00		300.00		
3570.4472.01	Erlös Raumbenützungen Sternenzentrum		3'000.00		3'000.00		1'955.00
4600	Anteil an Bundeserträgen		1'600.00		500.00		2'103.95
3590.4600.01	Ertragsanteil direkte Bundessteuer		1'600.00		500.00		2'103.95
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		36'100.00		34'500.00		34'591.00
3590.4621.01	Direkter Finanzausgleich		36'100.00		34'500.00		34'591.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00		1'000.00		
3530.4637.01	Kirchgemeindeeigene Sammlungserträge		1'000.00		1'000.00		
4699	Rückverteilungen		100.00		100.00		98.85
3580.4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		100.00		100.00		98.85
4707	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		17'500.00		17'500.00		13'341.00
3530.4707.01	Kollektenertrag		15'000.00		15'000.00		11'808.00
3530.4707.02	Gesamtkirchliche Kollekten mit Zweckbestimmung				2'500.00		1'533.00
3530.4707.90	Gesamtkirchliche Kollekten mit Zweckbestimmung		2'500.00				
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		5'500.00		6'500.00		16'704.85
3590.4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		5'500.00		6'500.00		16'704.85
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		26'300.00		22'170.00		
3590.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserve		26'300.00		22'170.00		
9	Abschlusskonten		50'600.00		42'130.00	62'030.91	
	Netto Aufwand						62'030.91
	Netto Ertrag	50'600.00		42'130.00			
9000	Ertragsüberschuss					62'030.91	
9990.9000.1	Ertragsüberschuss					62'030.91	
9001	Aufwandüberschuss		50'600.00		42'130.00		
9990.9001.1	Aufwandüberschuss		50'600.00		42'130.00		
	Total	580'100.00	580'100.00	542'300.00	542'300.00	540'384.65	540'384.65
	Gesamttotal	580'100.00	580'100.00	542'300.00	542'300.00	540'384.65	540'384.65

Investitionsrechnung

nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	120'000.00		40'000.00		31'804.85	12'637.75
	Netto Aufwand		120'000.00		40'000.00		19'167.10
3540	Kultur	120'000.00		40'000.00		2'250.60	
3540.5040.03	Kirche - Umgebung			40'000.00		2'250.60	
3540.5040.05	Absturzsicherung rund um Kirche	75'000.00					
3540.5040.06	Sanierung Kirchenmauer	45'000.00					
3570	Infrastruktur					29'554.25	12'637.75
3570.5040.01	Sternenzentrum - Heizung, Anschluss Wärmeverbund					29'554.25	
3570.6310.01	Investitionsbeiträge						12'637.75
9	Abschluss		120'000.00		40'000.00	12'637.75	31'804.85
	Netto Ertrag	120'000.00		40'000.00		19'167.10	
9990	Abschluss		120'000.00		40'000.00	12'637.75	31'804.85
9990.5900.59	Passivierte Einnahmen					12'637.75	
9990.6900.69	Aktiviert Ausgaben		120'000.00		40'000.00		31'804.85
	Total	120'000.00	120'000.00	40'000.00	40'000.00	44'442.60	44'442.60
	Gesamttotal	120'000.00	120'000.00	40'000.00	40'000.00	44'442.60	44'442.60

Investitionsrechnung

nach Sachgruppe

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben Netto Aufwand	120'000.00		40'000.00		44'442.60	
			120'000.00		40'000.00		44'442.60
5040	Hochbauten	120'000.00		40'000.00		31'804.85	
3540.5040.03	Kirche - Umgebung			40'000.00		2'250.60	
3540.5040.05	Absturzsicherung rund um Kirche	75'000.00					
3540.5040.06	Sanierung Kirchenmauer	45'000.00					
3570.5040.01	Sternenzentrum - Heizung, Anschluss Wärmeverbund					29'554.25	
5900	Passivierte Einnahmen					12'637.75	
9990.5900.59	Passivierte Einnahmen					12'637.75	
6	Investitionseinnahmen Netto Ertrag		120'000.00		40'000.00		44'442.60
		120'000.00		40'000.00		44'442.60	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						12'637.75
3570.6310.01	Investitionsbeiträge						12'637.75
6900	Aktivierete Ausgaben		120'000.00		40'000.00		31'804.85
9990.6900.69	Aktivierete Ausgaben		120'000.00		40'000.00		31'804.85
	Total	120'000.00	120'000.00	40'000.00	40'000.00	44'442.60	44'442.60
	Gesamttotal	120'000.00	120'000.00	40'000.00	40'000.00	44'442.60	44'442.60