

Reformierte Kirchgemeinde Obfelden
8912 Obfelden

Budget 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	12.09.2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	22.09.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.10.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.11.2022
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Abschied, Anträge und Beschlüsse		
1	Abschied der Kirchenpflege	1
2	Anträge und Beschlüsse	2 - 4
Budget		
3	Steuerertrag und Steuerfuss	5
4	Finanzierung	6
5	Haushaltsgleichgewicht	7
6	Erfolgsrechnung (gestufter Erfolgsausweis)	8
7	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	9
Budget - Details		
8	Erfolgsrechnung - Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	10 - 17
9	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	19
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen	--
12	Erläuterungen zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	--
Anhang zum Budget		
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	20

Kontakt
 Kirchgemeindeverwaltung Obfelden
 Regula Zanoli
 8912 Obfelden

Kirchenpflegerin, des Ressorts Finanzen

Regula Zanoli-Beutler

Rechnungsführerin

Regula Zanoli-Beutler

Abschied, Anträge und Beschlüsse

Abschied der Kirchenpflege

Der vorliegende **Voranschlag 2023** wurde durch die Kirchenpflege an ihrer Sitzung vom 22. September 2022 genehmigt.

Der Voranschlag zeigt einen Aufwand von Fr. 642'300.00 und einen Ertrag von Fr. 638'800.00, so dass ein Aufwandüberschuss von Fr. 3'500.00 entsteht.

Bei einem mutmasslichen einfachen Gemeindesteuerertrag netto, 100 % von Fr. 4'360'833.33 wird zur Deckung ein Steuerfuss von 12% erhoben. Der Aufwandüberschuss von Fr. 3'500.00 wird dem Eigenkapital entnommen.

Der Kirchgemeindeversammlung wird beantragt:

- **den Voranschlag 2023 zu genehmigen**
- **den Steuerfuss auf 12 % zu belassen**

Obfelden, 22. September 2022

der Präsident für die Kirchenpflege Obfelden

der Vizepräsident

Christoph Kutassy

Jürg Pfeifer

Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Obfelden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	642'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	638'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-3'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen		
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	4'360'833.33
Steuerfuss			12%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital entnommen.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Obfelden zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12 % (Vorjahr 12 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8912 Obfelden, 23. September 2022

Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsident

Kirchenpflegerin, des Ressorts Finanzen

Christoph Kutassy

Regula Zanolli-Beutler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Obfelden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	642'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	638'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-3'500.00
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.	4'360'833.33
Steuerfuss			12%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital entnommen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2023 der Kirchgemeinde Obfelden 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 2023 der Kirchgemeinde Obfelden entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12 % (Vorjahr 12 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8912 Obfelden, 2. Nov 2022

Rechnungsprüfungskommission:

Präsident



René Périsset

Aktuar



Benno Steinmann

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Obfelden am xxx. Dezember 2022 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	642'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	638'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-3'500.00
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.	4'360'833.33
Steuerfuss			12%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Obfelden für das Jahr 2023 wird auf 12 % (Vorjahr 12 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8912 Obfelden, 4. Dezember 2022

Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsident

Kirchenpflegerin, des Ressorts Finanzen

Christoph Kutassy

Regula Zanoli-Beutler

Budget 2023

	Budget 2022	Budget 2023	
Steuerbedarf			
	619'400	642'300	Gesamtaufwand
	109'540	115'500	Ertrag ohne ordentliche Steuern
	509'860	526'800	Zu deckender Aufwandüberschuss
Steuerertrag und Steuerfuss			
	4'330'833.33	4'360'833.33	Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %
	12.00%	12.00%	Steuerfuss
	449'800.00	453'600.00	Zusammensetzung Steuerertrag:
	48'000.00	48'300.00	4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen
	19'300.00	19'100.00	4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen
	2'600.00	2'300.00	4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen
			4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen
	519'700.00	523'300.00	Steuerertrag Rechnungsjahr
	519'700	523'300	Steuerertrag Rechnungsjahr
	9'840	-3'500	Jahresergebnis Erfolgsrechnung
			Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00
- Aufwandüberschuss	-3'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	16'700.00
- 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	20'200.00
<hr/>	
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00
<hr/>	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	20'200.00
<hr/>	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	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 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	TOTAL relevante Jahre
30	Personalaufwand	211'694.55	200'303.60	194'808.25	222'000.00	210'500.00	230'000.00	230'000.00	1'499'306.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	121'436.33	149'093.10	151'747.49	138'200.00	206'650.00	130'000.00	130'000.00	1'027'126.92
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'880.00	24'769.84	16'700.00	16'700.00	16'700.00	16'700.00	16'700.00	116'149.84
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	9'525.38	2'745.70	800.55	0.00	0.00	0.00	0.00	13'071.63
36	Transferaufwand	204'710.95	200'391.50	190'577.28	215'000.00	180'650.00	205'000.00	205'000.00	1'401'329.73
37	Durchlaufende Beiträge	17'396.00	10'824.90	10'102.55	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	78'323.45
	Total Betrieblicher Aufwand	572'643.21	588'128.64	564'736.12	601'900.00	624'500.00	591'700.00	591'700.00	2'951'907.97
40	Fiskalertrag	524'263.11	536'878.07	507'912.94	549'040.00	558'600.00	540'000.00	540'000.00	3'756'694.12
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	0.00	0.00	1'569.75	0.00	0.00	0.00	0.00	1'569.75
43	Verschiedene Erträge	21'528.68	12'931.05	16'152.00	6'500.00	7'000.00	10'000.00	10'000.00	84'111.73
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'300.00	200.00	2'000.00	0.00	0.00	2'000.00	2'000.00	7'500.00
46	Transferertrag	154.00	221.15	1'766.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2'141.65
47	Durchlaufende Beiträge	17'396.00	10'824.90	10'102.55	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	78'323.45
	Total Betrieblicher Ertrag	564'641.79	561'055.17	539'503.74	565'540.00	575'600.00	562'000.00	562'000.00	3'930'340.70
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-8'001.42	-27'073.47	-25'232.38	-36'360.00	-48'900.00	-29'700.00	-29'700.00	978'432.73
34	Finanzaufwand	1'011.35	2'239.45	3'010.80	4'500.00	4'800.00	4'300.00	4'300.00	24'161.60
44	Finanzertrag	35'181.62	51'982.46	51'623.38	50'700.00	50'200.00	50'000.00	50'000.00	339'687.46
	Ergebnis aus Finanzierung	34'170.27	49'743.01	48'612.58	46'200.00	45'400.00	45'700.00	45'700.00	315'525.86
	Operatives Ergebnis	26'168.85	22'669.54	23'380.20	9'840.00	-3'500.00	16'000.00	16'000.00	1'293'958.59
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								
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	26'168.85	22'669.54	23'380.20	9'840.00	-3'500.00	16'000.00	16'000.00	1'293'958.59
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	13'055.65	13'137.90	13'163.35	13'000.00	13'000.00	13'000.00	13'000.00	91'356.90
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	13'055.65	13'137.90	13'163.35	13'000.00	13'000.00	13'000.00	13'000.00	91'356.90
	Total Aufwand	586'710.21	603'505.99	580'910.27	619'400.00	642'300.00	609'000.00	609'000.00	3'067'426.47
	Total Ertrag	612'879.06	626'175.53	604'290.47	629'240.00	638'800.00	625'000.00	625'000.00	4'361'385.06

Rechnung 2021	Budget 2022	Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2023
194'808.25	222'000	30	Personalaufwand	210'500
151'747.49	138'200	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	206'650
16'700.00	16'700	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'700
800.55	0	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0
190'577.28	215'000	36	Transferaufwand	180'650
10'102.55	10'000	37	Durchlaufende Beiträge	10'000
564'736.12	601'900		Total Betrieblicher Aufwand	624'500
507'912.94	549'040	40	Fiskalertrag	558'600
0.00	0	41	Regalien und Konzessionen	0
1'569.75	0	42	Entgelte	0
16'152.00	6'500	43	Verschiedene Erträge	7'000
2'000.00	0	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0
1'766.50	0	46	Transferertrag	0
10'102.55	10'000	47	Durchlaufende Beiträge	10'000
539'503.74	565'540		Total Betrieblicher Ertrag	575'600
-25'232.38	-36'360		Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-48'900
3'010.80	4'500	34	Finanzaufwand	4'800
51'623.38	50'700	44	Finanzertrag	50'200
48'612.58	46'200		Ergebnis aus Finanzierung	45'400
23'380.20	9'840		Operatives Ergebnis	-3'500
0.00	0	38	Ausserordentlicher Aufwand	0
0.00	0	48	Ausserordentlicher Ertrag	0
0.00	0		Ausserordentliches Ergebnis	0
23'380.20	9'840		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'500
13'163.35	13'000	39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	13'000
13'163.35	13'000	49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	13'000
580'910.27	619'400		Total Aufwand	642'300
604'290.47	629'240		Total Ertrag	638'800

Rechnung 2021	Budget 2022	Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023
0.00	0	50	Sachanlagen	0
0.00	0	51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0
0.00	0	52	Immaterielle Anlagen	0
0.00	0	54	Darlehen	0
0.00	0	55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0
0.00	0	56	Eigene Investitionsbeiträge	0
0.00	0	57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0
0.00	0		Total Investitionsausgaben	0
0.00	0	60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0
0.00	0	61	Rückerstattungen	0
0.00	0	62	Abgang immaterielle Anlagen	0
0.00	0	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0
0.00	0	64	Rückzahlung von Darlehen	0
0.00	0	65	Übertragung von Beteiligungen	0
0.00	0	66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0
0.00	0	67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0
0.00	0		Total Investitionseinnahmen	0
Investitionen Verwaltungsvermögen				
0.00	0		Total Investitionsausgaben	0
0.00	0		Total Investitionseinnahmen	0
0.00	0		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0

Budget 2023 - Details

Rechnung 2021		Budget 2022		Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
425'781.02	37'474.55	454'700	26'900	3	KIRCHEN	485'650	27'400
166'303.25	5'683.65	186'500	1'500	3500	Gemeindeaufbau und Leitung	181'000	0
62'507.44	3'029.00	66'000	0	3501	Gottesdienst	56'800	0
37'485.08	1'500.00	46'000	0	3502	Diakonie und Seelsorge	33'100	0
34'048.40	2'275.00	42'000	0	3503	Bildung und Spiritualität	48'150	0
14'679.30	0.00	21'000	3'000	3504	Kultur	19'000	6'000
110'757.55	24'986.90	93'200	22'400	3506	Kirchliche Liegenschaften	147'600	21'400
155'129.25	566'815.92	164'700	602'340	9	FINANZEN UND STEUERN	156'650	611'400
2'597.90	507'912.94	1'700	549'040	9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'700	558'600
122'376.10	1'725.00	135'000	0	9300	Finanz- und Lastenausgleich	126'650	0
1'017.70	13'606.38	1'500	14'300	9610	Zinsen	1'300	13'800
15'534.45	29'927.00	16'500	29'000	9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	17'000	29'000
0.00	0.00	0	0	9690	Finanzvermögen, Übriges	0	0
0.00	41.50	0	0	9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	0
10'102.55	10'102.55	10'000	10'000	9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	10'000	10'000
3'500.55	3'500.55	0	0	9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0	0
0.00	0.00	0	0	9990	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0
0.00	0.00	0	0	9999	Abschluss	0	0
580'910.27	604'290.47	619'400	629'240		Total Aufwand / Ertrag	642'300	638'800
23'380.20		9'840			Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		3'500
604'290.47	604'290.47	629'240	629'240		Total	642'300	642'300

Rechnung 2021		Budget 2022		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
166'303.25	5'683.65	186'500	1'500	3500	Gemeindeaufbau und Leitung	181'000	
	160'619.60		185'000		Nettoergebnis		181'000
27'928.00		28'000		3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	30'000	
5'520.00		8'000		3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege		
1'620.00		2'000		3000.03	Entschädigungen RPK	1'700	
112.25				3000.05	Entschädigungen weitere Kommissionen / Arbeitsgruppen		
40'385.68		43'000		3010.02	Lohn Sekretariat	43'000	
5'760.00		6'500		3010.03	Lohn Gutsverwaltung	7'500	
4'599.80		5'500		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000	
2'681.85		6'500		3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000	
2'001.90		2'000		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000	
1'688.03		1'500		3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000	
		7'500		3090.00	Aus- und Weiterbildung, Kurse, Tagungen	4'000	
5'585.60		2'000		3099.00	Übriger Personalaufwand / Geschenke	2'000	
				3099.31	Übriger Personalaufwand / Geschenke "AG KirchgemeindeApp"	1'100	
				3099.38	Übriger Personalaufwand / Geschenke "AG Neuzuzüger"	200	
1'271.35		2'000		3100.00	Büromaterial	2'000	
				3100.31	Büromaterial "AG KirchgemeindeApp"	200	
12'193.95		14'000		3102.01	Kirchzettel, Drucksachen, Publikationen, Fotokopien Gemeinde	13'000	
16'251.45		20'000		3102.03	Aufwand Gemeindeseite "reformiert"	18'000	
				3102.31	Drucksachen "AG KirchgemeindeApp"	1'000	
				3102.37	Drucksachen "AG Freiwilligenarbeit"	2'000	
448.40		1'000		3105.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500	
				3105.38	Lebensmittel / Willkommen-Präsent "AG Neuzuzüger"	100	
1'608.85		2'000		3110.00	Anschaffung Mobiliar und Bürogeräte	2'000	
		2'000		3113.00	Anschaffung Informatik Hardware	2'000	
2'496.70		2'000		3130.00	Kommunikationskosten Peoplephone / WWZ	2'500	
645.20		1'000		3130.01	Porto und Frachtgebühren	1'000	
304.04		500		3130.02	Bank- und Postspesen	500	
4'469.20		6'000		3132.01	Honorar für externe Rechnungsabnahme	6'000	
				3132.38	Honorare für externe Berater "AG Neuzuzüger"	400	
1'121.35		1'500		3134.00	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	1'500	
6'354.65		3'000		3158.00	Informatik.Unterhalt (Software)	3'000	
				3170.00	Reisekosten und Spesen	300	
				3170.31	Reisekosten und Spesen "AG KirchgemeindeApp"	200	
				3170.37	Reisekosten und Spesen "AG Freiwilligenarbeit"	500	
6'109.60		2'000		3199.00	Aufwand Asterix-Kinderhaus	1'000	

Rechnung 2021		Budget 2022		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
				3199.01	Spesen (Begegnung am Abend)	4'000	
15.30				3611.01	Entschädigungen Kanton natürliche Personen		
13'724.15		16'000		3612.01	Entschädigungen Gemeinde natürliche Personen	16'000	
1'405.95		1'000		3612.02	Entschädigungen Gemeinde juristische Personen	800	
	1'569.75			4260.00	Rückerstattungen Dritter		
	4'033.90		1'500	4390.00	Einnahmen Asterix-Kinderhaus		
	80.00			4390.01	übriger Ertrag		
62'507.44	3'029.00	66'000		3501	Gottesdienst	56'800	
	59'478.44		66'000		Nettoergebnis		56'800
32'249.90		32'000		3010.01	Löhne Organisten	26'000	
1'451.40		3'000		3010.02	Stellvertretung Pfarrperson	2'000	
5'500.00		7'000		3010.03	Mitwirkende Musiker im Gottesdienst	7'000	
3'159.60		4'000		3049.00	Übrige Zulagen (Km-Entschädigung)	500	
2'332.14		2'500		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000	
-2'784.90				3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		
1'010.60				3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		
				3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600	
				3099.32	Übriger Personalaufwand / Geschenke "AG Neue Gottesdienstformen"	200	
				3102.32	Drucksachen "AG Neue Gottesdienstformen"	100	
				3104.32	Kirchenschmuck (Blumen/Kerzen)	700	
19'088.70		15'000		3105.00	Verbrauchsmaterial (Adventsfeier, Chilekafi, Basar, Chilezmorge, Apéro)	16'000	
				3105.32	Lebensmittel "AG Neue Gottesdienstformen"	700	
500.00		2'500		3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000	
	3'029.00			4390.00	Rückerstattungen		
37'485.08	1'500.00	46'000		3502	Diakonie und Seelsorge	33'100	
	35'985.08		46'000		Nettoergebnis		33'100
				3099.34	Übriger Personalaufwand / Geschenke "AG Diakonie"	600	
				3102.34	Drucksachen "AG Diakonie"	300	
18'551.70		25'000		3636.00	Beiträge an Besuchsdienst, Gemeinden und Zweckverbände	10'000	
				3636.01	Beiträge an weitere Institutionen im Ausland	10'000	
7'933.38		10'000		3636.02	Beiträge an weitere Institutionen im Inland	11'000	
11'000.00		11'000		3636.03	Beiträge/Sachspenden für Hilfsbedürftige (Türspenden)	1'200	
	1'500.00			4390.00	Übriger Ertrag		

Rechnung 2021		Budget 2022		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
34'048.40	2'275.00	42'000		3503	Bildung und Spiritualität	48'150	
	31'773.40		42'000		Nettoergebnis		48'150
15'538.45		15'000		3010.01	Löhne Katechetinnen	16'000	
3'810.00		4'500		3010.02	Entschädigung Leiterinnen Kolibri, Fiire mit de Chliine, etc.		
				3010.11	Entschädigungen "Fire mit de Chline"	2'000	
				3010.12	Entschädigungen *Kolibri"	2'500	
980.00				3049.00	Übrige Zulagen (Wegpauschale)		
1'206.10		1'000		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200	
		8'000		3090.00	Aus- und Weiterbildung Katechetinnen	2'000	
176.50				3099.00	Übriger Personalaufwand		
				3099.19	Übriger Personalaufwand "Phönix Treff Kinder"	500	
1'165.35		1'500		3102.01	Drucksachen, Publikationen	800	
				3102.11	Drucksachen "Fire mit de Chline"	150	
				3102.13	Drucksachen "Mini Chile"	150	
				3102.15	Drucksachen "Club 4"	150	
				3102.19	Drucksachen "Phönix Treff Kinder"	100	
4'248.05		3'000		3104.00	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial (alle Stufen)		
				3104.11	Unterrichtsmaterial/Geschenke "Fire mit de Chline"	1'200	
				3104.12	Unterrichtsmaterial/Geschenke "Kolibri"	650	
				3104.13	Unterrichtsmaterial/Geschenke "Mini Chile"	1'900	
				3104.15	Lehrmittel/Unterrichtsmaterial/Geschenke "Club 4"	2'600	
				3104.19	Material "Phönix Treff Kinder"	300	
2'394.60		3'000		3105.00	Lebensmittel, Getränke inkl. Kochspesen		
				3105.12	Verpflegung "Kolibri"	500	
				3105.13	Verpflegung "Mini Chile"	500	
				3105.15	Verpflegung "Club 4"	500	
				3105.19	Verpflegung "Phönix Treff Kinder"	1'200	
				3105.20	Verpflegung "Phönix Treff Jugendliche"	800	
				3110.12	Anschaffung Möbel "Kolibri"	400	
				3110.20	Anschaffung Möbel "Phönix Treff Jugendliche"	2'000	
4'529.35		6'000		3171.00	Konflager und Exkursionen	6'000	
				3171.15	Abschlussanlass "Club 4"	750	
				3171.21	Kinderwoche	3'300	
	2'275.00			4390.00	Übriger Ertrag (Rückerstattung Konflager und Schneelager)		
14'679.30		21'000	3'000	3504	Kultur	19'000	6'000
	14'679.30		18'000		Nettoergebnis		13'000
				3010.01	Lohn Chorleitung, Familienchor + KiWo	12'000	

Rechnung 2021		Budget 2022		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
				3099.35	Aufwand Freiwilligenarbeit "AG Klima 5 vor 12"	400	
				3102.35	Drucksachen "AG Klima 5 vor 12"	100	
				3104.35	Material "AG Klima 5 vor 12"	500	
				3105.35	Verpflegung "AG Klima 5 vor 12"	400	
				3132.35	Honorar für externe Berater "AG Klima 5 vor 12"	600	
1'808.60		4'000		3199.00	Spesen (Begegnung am Abend)		
12'870.70		17'000		3635.00	Beiträge an Dritte (Seniorenferien, Gemeindeferien)	5'000	
			3'000	4390.00	Übriger Ertrag		
				4390.01	Beiträge von Chor		6'000
110'757.55	24'986.90	93'200	22'400	3506	Kirchliche Liegenschaften	147'600	21'400
	85'770.65		70'800		Nettoergebnis		126'200
21'744.75		23'000		3010.01	Löhne Sigristen Kirche und Abwart Kirche	23'000	
8'291.25		7'000		3010.02	Lohn Abwartin KGH und Pfarrhaus	8'000	
2'259.35		2'500		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500	
1'217.35		1'000		3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	
		6'000		3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	5'000	
1'315.45		1'000		3120.01	Wasser und Abwasser	1'500	
9'400.45		8'500		3120.02	Strom	12'000	
7'867.85		4'000		3120.03	Gas, Oel, Fernheizung	6'000	
3'006.65		3'500		3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500	
27'765.00		6'000		3144.01	Baulicher Unterhalt Kirche, KGH, Pfarrhaus	18'000	
1'371.55		2'000		3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	2'000	
9'817.90		12'000		3151.00	Unterhalt und Reparatur Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000	
				3151.01	Unterhalt/Renovation Orgel	45'400	
				3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000	
16'700.00		16'700		3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'700	
	4'036.90		2'000	4390.00	Übriger Ertrag		1'000
	20'400.00		20'400	4471.00	Ertrag Mietwertanteil Pfarrhaus		20'400
	550.00			4472.00	Mieteinnahmen für Benützungen Liegenschaften VV (Kirche und KGH)		
2'597.90	507'912.94	1'700	549'040	9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'700	558'600
505'315.04		547'340			Nettoergebnis	556'900	
1'188.90		1'700		3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	1'700	
1'409.00				3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen		

Rechnung 2021		Budget 2022		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
	387'266.75		449'800	4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		453'600
	4'726.87		21'000	4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		25'200
	821.94		6'940	4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		4'000
	9'245.75		3'500	4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		3'500
	-4'914.15		-5'400	4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-5'400
			-800	4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-800
	59'120.15		48'000	4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		48'300
	458.30		2'200	4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		3'200
	830.88		500	4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		500
	3'516.95		800	4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		800
	-1'418.95		-300	4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-300
	452.85		1'000	4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'000
	27'830.40		19'300	4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		19'100
	15'660.25		-500	4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'200
	2'216.00		400	4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		400
	-1'433.65			4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		
	3'511.95		2'600	4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'300
	-137.75			4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		
	164.65			4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		
	-6.25			4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		
122'376.10	1'725.00	135'000		9300	Finanz- und Lastenausgleich	126'650	
	120'651.10		135'000		Nettoergebnis		126'650
122'376.10		135'000		3636.10	Zentralkassenbeitrag	126'650	
	1'725.00			4636.01	Beiträge von der Zentralkasse		
1'017.70	13'606.38	1'500	14'300	9610	Zinsen	1'300	13'800
12'588.68		12'800			Nettoergebnis	12'500	
6.45				3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern		
25.30				3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen		

Rechnung 2021		Budget 2022		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
652.35		1'500		3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	1'300	
30.25				3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen		
303.35				3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		
	0.15			4400.00	Zinsen flüssige Mittel (Bank- und Postkonti)		
	690.03		1'300	4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		800
	52.30			4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		
	3.90			4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		
	12'860.00		13'000	4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen		13'000
15'534.45	29'927.00	16'500	29'000	9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	17'000	29'000
14'392.55		12'500			Nettoergebnis	12'000	
346.25		500		3134.00	Liegenschaftsabgaben, Sachversicherungsprämien	500	
1'305.60		2'000		3430.40	Baulicher Unterhalt Räschstrasse 10	2'500	
1'022.60		1'000		3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000	
12'860.00		13'000		3920.00	Interne Verrechnung	13'000	
	29'927.00		29'000	4430.01	Mieteinnahmen Räschstrasse 10		29'000
	41.50			9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		
41.50					Nettoergebnis		
	41.50			4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		
10'102.55	10'102.55	10'000	10'000	9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	10'000	10'000
10'102.55		7'000		3700.00	Angeordnete Kollekten	7'000	
		3'000		3700.01	Kollekten Hochzeiten, Abdankungen, Spenden	3'000	
	10'102.55		7'000	4700.00	Angeordnete Kollekten		7'000
			3'000	4700.01	Kollekten Hochzeiten, Abdankungen, Spenden		3'000
3'500.55	3'500.55			9951	Zweckgebundene Zuwendungen		
800.55				3502.00	Einlagen in Legate und Sonderrechnungen		
700.00				3635.00	Beiträge an Dritte		
2'000.00				3635.01	Beiträge an Dritte (Kinder- und Jugendgut)		
	1'197.20			4390.00	Übriger Ertrag		
	2'000.00			4502.00	Entnahmen aus Legaten und Sonderrechnungen		
	303.35			4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen		
23'380.20				9999	Abschluss		
	23'380.20				Nettoergebnis		
23'380.20				9000.00	Ertragsüberschuss		

Rechnung 2021		Budget 2022		Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
604'290.47		619'400		Total Aufwand	642'300	
	604'290.47		629'240	Total Ertrag		638'800
		9'840		Aufwandüberschuss		3'500
				Ertragsüberschuss		

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss KP-Beschluss Nr. 4 vom 24.10.2018 1,25 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

35

Kirche

Konto	Budget 2022	Budget 2023	Differenz	
3500.3000.01-02	36000	30000	6000	Anpassung Entschädigungen Kirchenpfleger
3500.3052.00	6500	3000	3500	Wurde im Vorjahr zu hoch budgetiert
3500.3090.00	7500	4000	3500	Anpassung der Aus- und Weiterbildungskosten
3500.3199.01	0	4000	-4000	Begegnung am Abend wird neu beim Gemeindeaufbau budgetiert
3501.3010.01	32000	26000	6000	Chorleitung wird neu in Kultur budgetiert
3501.3049.00	4000	500	3500	Kilometerentschädigungen können eingespart werden
3502.3636.00	25000	10000	15000	Vertrag für Jugendarbeit wurde auf den 31.12.2022 gekündigt
3503.3090.00	8000	2000	6000	Ausbildungskosten sind vor allem im 2022 angefallen
3503.3104.00-19	3000	6650	-3650	Grösserer Aufwand für Unterrichts- und Bastelmaterial
3503.3110.00-20	0	2400	-2400	Anschaffungen Möbel für Kolibri und Phönix-Treff
3503.3171.21	0	3300	-3300	Kinderwoche wird neu separat budgetiert
3504.3010.01	0	12000	-12000	Entschädigung Chorleitung wird neu in Kultur budgetiert
3504.3635.00	17000	5000	12000	Keine Gemeindeferien geplant
3504.4390.00-01	-3000	-6000	3000	Entschädigung an Chorleitung von Verein Chor
3506.3120.02	8500	12000	-3500	Berücksichtigung der steigenden Energiekosten
3506.3144.01	6000	18000	-12000	Es fallen vor allem Kosten für den baulichen Unterhalt an,
3506.3151.00	12000	2000	10000	dafür weniger Unterhalt bei mobilen Einrichtungen
3506.3151.01	0	45400	-45400	Renovation Orgel

Rechnung 2021		Budget 2022		Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2023	
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen			Ausgaben	Einnahmen
0.00	0.00	0	0	3	KIRCHEN	0	0
0.00	0.00	0	0	3500	Gemeindeaufbau und Leitung	0	0
0.00	0.00	0	0	3501	Gottesdienst	0	0
0.00	0.00	0	0	3502	Diakonie und Seelsorge	0	0
0.00	0.00	0	0	3503	Bildung und Spiritualität	0	0
0.00	0.00	0	0	3504	Kultur	0	0
0.00	0.00	0	0	3506	Kirchliche Liegenschaften	0	0
0.00	0.00	0	0	5040.00	Umbau Pfarrhaus	0	0
0.00	0.00	0	0	5900.00	Passivierte Einnahmen Umbau Pfarrhaus	0	0
0.00	0.00	0	0	6900.00	Aktivierte Ausgaben Umbau Pfarrhaus	0	0
0.00		0			Total Investitionsausgaben	0	
	0.00		0		Total Investitionseinnahmen		0
	0.00		0		Nettoinvestition		0
0.00		0			Überschuss Investitionsrechnung	0	

Anhang zum Budget 2023

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3506	Akustikanlage Kirche	3300.60	0.00	0.00	0.00
3506	Umbau Pfarrhaus und Gartenneugestaltung	3300.40	16'700.00	16'700.00	16'700.00
Total			16'700.00	16'700.00	16'700.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300	16'700.00	16'700.00	16'700.00
	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			16'700.00	16'700.00	16'700.00