

# Budget 2021

Ablieferung an Kirchenpflege	25.09.2020
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	30.09.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	01.10.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29.09.2020
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	17.11.2020
Veröffentlichung	24.11.2020

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13 - 14
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16 - 17
9 Erfolgsrechnung	18 - 26
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	27
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	28
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	29
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	31
14 Finanzkennzahlen	32

### Kontakt

Reformierte Kirche Thalwil  
Alte Landstrasse 82  
8800 Thalwil

Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen

Leitung Finanzen:  
Telefon  
E-Mail

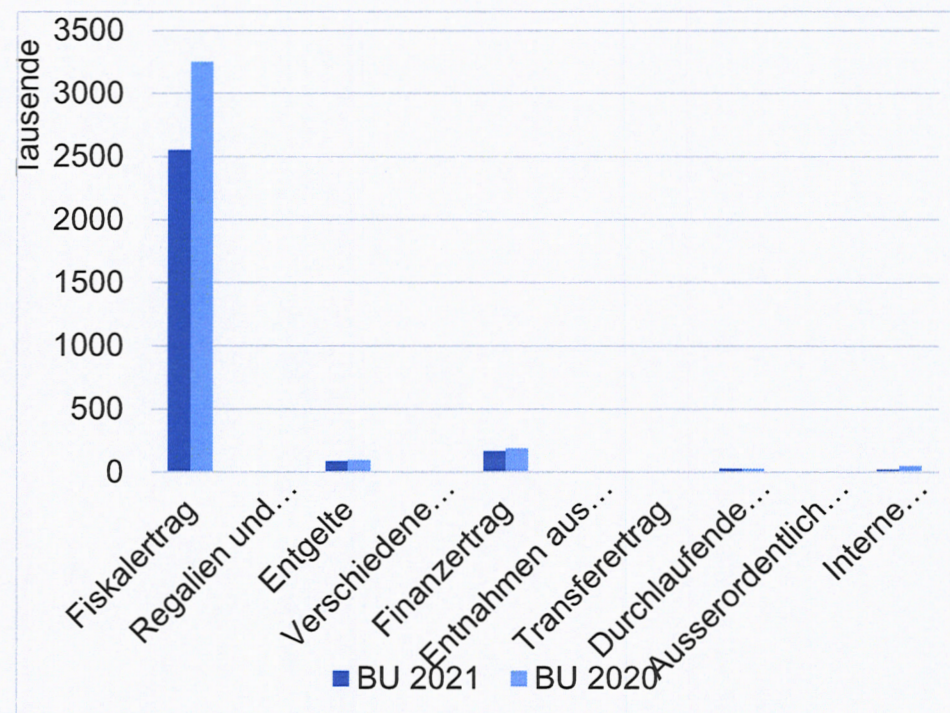
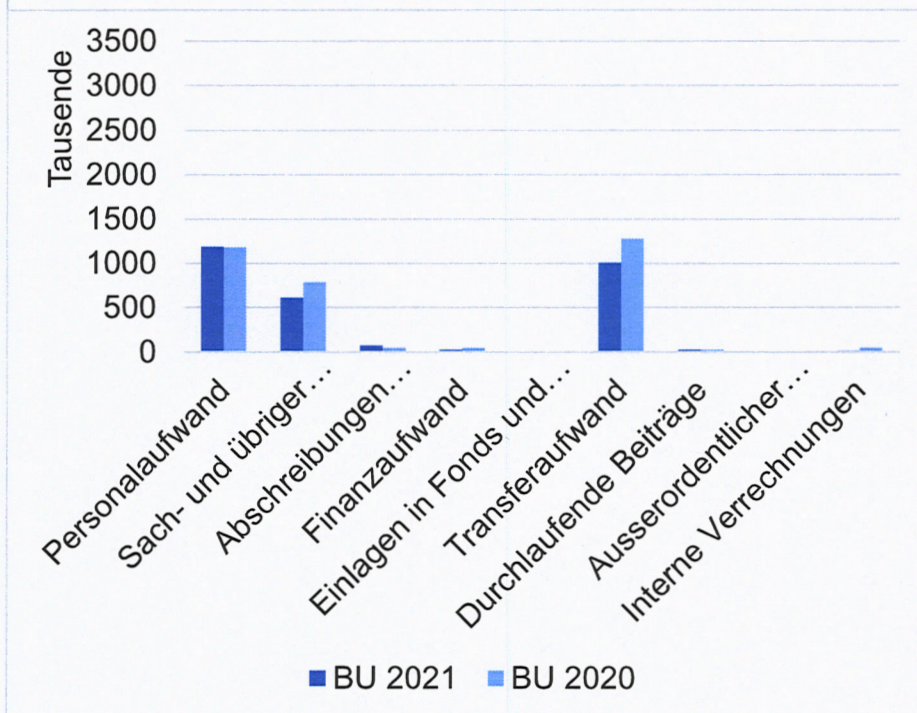
Andreas Friedrich

Springermarkt.ch AG  
043 366 40 20  
[info@springermarkt.ch](mailto:info@springermarkt.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht der Kirchenpflege

Das vorliegende Budget zeigt bei einem Aufwand von CHF 2'948'300 und einem Ertrag von CHF 2'846'900 einen Aufwandüberschuss von CHF 101'400.



Das Budget 2021 ist durch grosse Unsicherheiten aufgrund der Auswirkungen der Pandemie geprägt. Trotz den im Budget 2021 geplanten, im Vergleich zur Rechnung 2019 sowie dem Budget 2020 deutlich tieferen Aufwendungen, resultiert aus dem Betrieb ein Verlust von 0.2 Mio. Franken. Über das ganze Budgetjahr wird eine Selbstfinanzierung von CHF -27'600 erreicht, was heisst, dass die geplanten Investitionen im Verwaltungsvermögen, Sanierung Fenster Schwandelstrasse und die Audioanlage in der Kirche knapp nicht komplett selber finanziert werden können. Trotz allem verfügt der Finanzhaushalt nach wie vor über eine gesunde Substanz. Mit der aktuellen Situation mit der Pandemie, der konstante Mitgliederschwund sowie die Steuervorlage STAF/SV 17 muss mit rückläufigen Steuereinnahmen gerechnet werden. Die Landeskirche hat schon bei den Budgetierungsrichtlinien davon gesprochen, dass mit Steuereinbussen bei den juristischen Personen (-25%) sowie bei den natürlichen Personen (-10%) zu rechnen ist. Das Gemeindeamt des Kantons Zürich teilt diese Ansichten nicht. Sie errechnen einen Steuerrückgang von gegen 7%. Der Handlungsspielraum wird, auch wegen der Steuerfussenkung im letzten Jahr, nicht grösser.

## Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2021 der Reformierten Kirchgemeinde Thalwil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

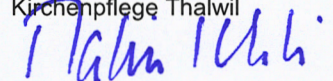
<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	2 948 300.00
	Gesamtertrag	Fr.	2 846 900.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>101 400.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	270 000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-270 000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>21 960 000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Reformierten Kirchgemeinde Thalwil zu genehmigen und den Steuerfuss auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8800 Thalwil, 30.09.2020

Kirchenpflege Thalwil



Martin Klöti  
Kirchenpflegepräsident ad interim



Andreas Friedrich  
Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen

**Antrag der Rechnungsprüfungskommission**

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2021 der Reformierten Kirchgemeinde Thalwil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	2 948 300.00
	Gesamtertrag	Fr.	2 846 900.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>101 400.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	270 000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-270 000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>21 960 000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10%</b>

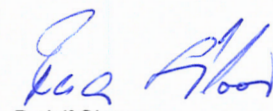
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Thalwil 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 2021 der Kirchgemeinde Thalwil entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8800 Thalwil, 29.09.2020

Rechnungsprüfungskommission

  
Martin Rohr  
Präsident

  
Rudolf Gloor  
Aktuar

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Thalwil entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

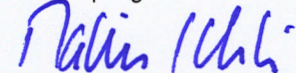
<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	2 948 300.00
	Gesamtertrag	Fr.	2 846 900.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>101 400.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	270 000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-270 000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>21 960 000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Thalwil für das Jahr 2021 wird auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8800 Thalwil, 17.11.2020

Kirchenpflege Thalwil



Martin Klöti

Kirchenpflegepräsident ad interim



Andreas Friedrich

Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

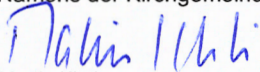
Die Kirchgemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Kirchgemeinde Thalwil am 15.11.2020 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3 326 883.71
	Gesamtertrag	Fr.	3 439 090.27
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>112 206.56</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>4 985 317.32</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 2'086'120.22

8800 Thalwil, 15. November 2020

Namens der Kirchgemeindeversammlung

  
Martin Klöti  
Kirchenpflegepräsident a.i.

  
Christian Gerber  
Leiter Verwaltung

# Budget

**Steuerertrag und Steuerfuss**

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		2 948 300.00	3 410 900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		650 900.00	920 900.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-2 297 400.00</b>	<b>-2 490 000.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>21 960 000.00</b>	<b>26 912 000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>10%</b>	<b>10%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1 550 000.00	2 126 100.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	340 000.00	376 800.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	280 000.00	166 800.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	26 000.00	21 500.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>2 196 000.00</b>	<b>2 691 200.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>2 196 000.00</b>	<b>2 691 200.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-101 400.00</b>	<b>201 200.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	-
- Aufwandüberschuss	101 400
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	71 800
- Ertrag aus Aufwertungen	-
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2 000
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-
+ Einlagen in das Eigenkapital	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-27 600</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	270 000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-297 600</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-10</b>

**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)

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

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Rechnung 2017</b>	<b>Rechnung 2018</b>	<b>Rechnung 2019</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>			
30 Personalaufwand	n.a.	n.a.	1 220 367.41	1 185 900.00	1 193 000.00	1 200 200.00	1		
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	n.a.	n.a.	884 936.86	610 400.00	614 100.00	617 800.00			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	n.a.	n.a.	49 253.72	71 800.00	72 200.00	66 200.00			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	n.a.	n.a.	10 849.40	2 000.00	2 000.00	2 000.00			
36 Transferaufwand	n.a.	n.a.	1 086 737.65	1 009 700.00	1 015 800.00	1 021 900.00	1		
37 Durchlaufende Beiträge	n.a.	n.a.	27 547.43	25 000.00	25 200.00	25 200.00			
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>n.a.</i>	<i>n.a.</i>	<i>3 279 692.47</i>	<i>2 904 800.00</i>	<i>2 922 300.00</i>	<i>2 933 300.00</i>	<i>2</i>		
40 Fiskalertrag	n.a.	n.a.	2 985 612.36	2 548 000.00	2 548 000.00	2 522 500.00	2		
41 Regalien und Konzessionen	n.a.	n.a.	0.00	0.00	0.00	0.00			
42 Entgelte	n.a.	n.a.	159 386.58	86 200.00	86 200.00	86 700.00			
43 Verschiedene Erträge	n.a.	n.a.	44 729.78	0.00	0.00	0.00			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	n.a.	n.a.	2 000.00	0.00	0.00	0.00			
46 Transferertrag	n.a.	n.a.	4 332.70	800.00	800.00	800.00			
47 Durchlaufende Beiträge	n.a.	n.a.	27 547.43	25 000.00	25 200.00	25 200.00			
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>n.a.</i>	<i>n.a.</i>	<i>3 223 608.85</i>	<i>2 660 000.00</i>	<i>2 660 200.00</i>	<i>2 635 200.00</i>	<i>2</i>		
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>-56 083.62</b>	<b>-244 800.00</b>	<b>-262 100.00</b>	<b>-298 100.00</b>	<b>-</b>		
34 Finanzaufwand	n.a.	n.a.	29 699.94	25 900.00	25 900.00	26 100.00			
44 Finanzertrag	n.a.	n.a.	197 990.12	169 300.00	169 300.00	170 300.00			
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>168 290.18</b>	<b>143 400.00</b>	<b>143 400.00</b>	<b>144 200.00</b>			
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>112 206.56</b>	<b>-101 400.00</b>	<b>-118 700.00</b>	<b>-153 900.00</b>	<b>-</b>		
38 Ausserordentlicher Aufwand	n.a.	n.a.	n.a.	0.00	0.00	0.00			
48 Ausserordentlicher Ertrag	n.a.	n.a.	n.a.	0.00	0.00	0.00			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-38 985.90</b>	<b>430 890.31</b>	<b>695 238.63</b>	<b>-101 400.00</b>	<b>-118 700.00</b>	<b>-153 900.00</b>	<b>-</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	n.a.	n.a.	17 491.30	17 600.00	17 600.00	17 600.00			
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	n.a.	n.a.	17 491.30	17 600.00	17 600.00	17 600.00			

**Erfolgsrechnung**

<b>Gestufte Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung Vorjahr nach HRM 2</b>	
30 Personalaufwand	1 185 900.00	1 177 000.00	1 220 367.41	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	610 400.00	786 100.00	884 936.86	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71 800.00	49 300.00	49 253.72	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2 000.00	2 000.00	10 849.40	
36 Transferaufwand	1 009 700.00	1 274 800.00	1 086 737.65	
37 Durchlaufende Beiträge	25 000.00	25 000.00	27 547.43	
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2 904 800.00</i>	<i>3 314 200.00</i>	<i>3 279 692.47</i>	
40 Fiskalertrag	2 548 000.00	3 249 700.00	2 985 612.36	
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	
42 Entgelte	86 200.00	96 700.00	159 386.58	
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	44 729.78	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	2 000.00	
46 Transferertrag	800.00	800.00	4 332.70	
47 Durchlaufende Beiträge	25 000.00	25 000.00	27 547.43	
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2 660 000.00</i>	<i>3 372 200.00</i>	<i>3 223 608.85</i>	
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-244 800.00</b>	<b>58 000.00</b>	<b>-56 083.62</b>	
34 Finanzaufwand	25 900.00	48 400.00	29 699.94	
44 Finanzertrag	169 300.00	191 600.00	197 990.12	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>143 400.00</b>	<b>143 200.00</b>	<b>168 290.18</b>	
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-101 400</b>	<b>201 200</b>	<b>112 207</b>	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-101 400</b>	<b>201 200</b>	<b>112 207</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	17 600	48 300	17 491	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	17 600	48 300	17 491	
Total Aufwand	2 948 300	3 410 900	3 326 883.71	
Total Ertrag	2 846 900	3 612 100	3 439 090.27	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>
50	Sachanlagen	270 000	-
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-
52	Immaterielle Anlagen	-	-
54	Darlehen	-	-
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-
56	Eigene Investitionsbeiträge	-	-
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>270 000</b>	<b>-</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-
61	Rückerstattungen	-	-
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	-	-
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-
64	Rückzahlung von Darlehen	-	-
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	-	-
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>			
Total Investitionsausgaben		270 000	-
Total Investitionseinnahmen		-	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-270 000</b>	<b>-</b>
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	-	-	-
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	-	-	-
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	-	-	-
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	-	-	-
<b>Total Ausgaben</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	-	-	-
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	-	-	-
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	-	-	-
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	-	-	-
<b>Total Einnahmen</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		-	-	-
Total Einnahmen		-	-	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Kipf-Beschluss vom 07.09.2020 0.5%.  
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

#### Abweichungsbegründungen

Abweichungen +/- CHF 20'000.00 werden nachstehend erläutert.

(Differenz: + = Ergebnisverbesserung; - = Ergebnisverschlechterung)

#### Kirchen und religiöse Angelegenheiten

# 35

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3500.3130.00	25 600.00	151 700.00	-126 100.00	Im Budget 2020 sowie in der JR 2019 waren externe Dienstleistungen nötig, da Sekretariat nicht vollständig besetzt war.
3500.3132.00	45 200.00	0.00	45 200.00	Unter externe Beratungen laufen die Finanzplanung sowie die Kosten für die externe Buchhaltung.
3500.3133.00	71 000.00	22 400.00	48 600.00	Die IT-Infrastruktur-Leistungen werden über einen Dienstleistungsvertrag bei der Swisscom eingekauft.
3502.3010.01	124 000.00	110 000.00	14 000.00	Budgetiert wird eine 30% Stelle für eine Jugenddiakonin.

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3506.3144.00	29 000.00	83 000.00	-54 000.00	Die Unterhaltsarbeiten an der LG. Schwandelstrasse sind 2020 abgeschlossen.
3506.4470.00	34 000.00	62 200.00	-28 200.00	Die WG Schwandelstrasse wurde per 30. Juni 2020 aufgelöst. Die neue Pfarrperson wird 2021 an der Schwandelstrasse einziehen.

# 91

## Steuern

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
9100.4000.00	1 550 000.00	2 126 100.00	-576 100.00	Gleichbleibender Steuerfuss bei 10%, Rückgang gegenüber Budget 2020 erheblich, da JR 2019 bereits tiefer als erwartet.
9100.4000.10	230 000.00	437 900.00	-207 900.00	Zurückhaltung auch bei den Steuern Vorjahren, aktuell nicht abschätzbar, wie die Auswirkungen der Pandemie wirken.
9100.4010.00	280 000.00	166 800.00	113 200.00	Die Steuern für juristische Personen sind im Vorjahr eher zu tief budgetiert; Anpassung an JR 2019

# 93

## Finanz- und Lastenausgleich

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
9300.3636.10	762 000.00	1 010 500.00	-248 500.00	3.1 Steuerprozent werden für die Landeskirche bezogen. Neu werden auf Basis der aktuellen Steuereinnahmen (Jahr 2021) Rückstellungen gebucht. Die Auszahlung an die Landeskirche erfolgt im Jahr 2023.

**Erfolgsrechnung**

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>	<b>Budget 2021</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Rechnung Vorjahr HRM2</b>	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen</b>						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	762 000.00	0.00	827 400.00	0.00	852 352.69	12 244.55
3501 Gottesdienst	99 000.00	200.00	112 400.00	200.00	85 177.20	202.95
3502 Diakonie und Seelsorge	355 100.00	22 300.00	344 000.00	28 800.00	481 519.65	52 987.00
3503 Bildung und Spiritualität	313 300.00	38 500.00	308 700.00	36 500.00	192 933.95	51 418.00
3504 Kultur	122 600.00	22 200.00	115 700.00	28 200.00	153 901.60	54 786.21
3506 Kirchliche Liegenschaften	444 800.00	98 300.00	541 000.00	116 300.00	633 065.50	129 169.50
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	7 000.00	2 548 000.00	7 500.00	3 249 700.00	3 704.70	2 985 612.36
9300 Finanz- und Lastenausgleich	769 000.00	0.00	1 025 500.00	0.00	808 760.70	0.00
9610 Zinsen	9 300.00	24 500.00	19 700.00	59 600.00	13 939.29	25 232.37
9630 Liegenschaften im Finanzvermögen	39 200.00	65 000.00	82 000.00	65 000.00	39 011.55	63 759.00
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Übriges Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00	1 161.45
9950 Neutrale Aufwände und Erträge	25 000.00	25 000.00	25 000.00	25 000.00	27 547.43	27 547.43
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	2 000.00	2 100.00	2 000.00	2 000.00	34 969.45	34 969.45
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>2 948 300</b>	<b>2 846 900</b>	<b>3 410 900</b>	<b>3 612 100</b>	<b>3 326 884</b>	<b>3 439 090</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>101 400</b>	<b>201 200</b>		<b>112 206.56</b>	
<b>Total</b>	<b>2 948 300</b>	<b>2 948 300</b>	<b>3 612 100</b>	<b>3 612 100</b>	<b>3 439 090</b>	<b>3 439 090</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	
<b>3500</b>	<b>Gemeindeaufbau und Leitung</b>	<b>762 000</b>		<b>827 400</b>		<b>852 353</b>	<b>1</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>762 000</b>		<b>827 400</b>		<b>84</b>
3000.01	30 Entschädigungen Kirchenpflege	40 000.00	0.00	45 000.00	0.00	35 000.00	
3000.02	30 Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	
3000.03	30 Entschädigung RPK	2 000.00	0.00	2 000.00	0.00	9 937.60	
3000.04	30 Tag- und Sitzungsgelder RPK	500.00	0.00	500.00	0.00	550.00	
3000.05	30 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	0.00	0.00	3 000.00	0.00	50.00	
3010.01	30 Löhne	279 200.00	0.00	282 600.00	0.00	260 949.50	
3010.07	30 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	0.00	0.00	0.00	0.00	-800.00	
3050.00	30 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22 000.00	0.00	22 900.00	0.00	18 315.60	
3052.00	30 AG-Beiträge an Pensionskassen	33 000.00	0.00	25 500.00	0.00	30 142.80	
3053.00	30 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1 900.00	0.00	1 800.00	0.00	2 033.10	
3054.00	30 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3 800.00	0.00	4 100.00	0.00	3 576.95	
3055.00	30 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1 100.00	0.00	1 100.00	0.00	1 025.90	
3062.00	30 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	7 200.00	0.00	7 200.00	0.00	1 900.00	
3090.00	30 Aus- und Weiterbildung des Personals	4 000.00	0.00	4 500.00	0.00	5 424.00	
3091.00	30 Personalwerbung	5 000.00	0.00	10 000.00	0.00	10 026.64	
3099.00	30 Übriger Personalaufwand	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00	8 466.10	
3100.00	31 Büromaterial	7 000.00	0.00	8 500.00	0.00	6 404.95	
3101.00	31 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1 000.00	0.00	0.00	0.00	2 354.90	
3102.01	31 Drucksachen, Publikationen	87 000.00	0.00	98 500.00	0.00	75 299.12	
3110.00	31 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000.00	0.00	0.00	0.00	124.80	
3111.00	31 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	0.00	0.00	6 000.00	0.00	369.00	
3130.00	31 Dienstleistungen Dritter	25 600.00	0.00	151 700.00	0.00	149 849.68	
3132.00	31 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45 200.00	0.00	0.00	0.00	50 694.40	
3133.00	31 Informatik-Nutzungsaufwand	71 000.00	0.00	22 400.00	0.00	33 585.05	
3134.00	31 Sachversicherungsprämien	1 700.00	0.00	2 200.00	0.00	1 244.10	
3150.00	31 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2 000.00	0.00	5 000.00	0.00	2 676.95	
3151.00	31 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00	1 819.60	
3153.00	31 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	0.00	0.00	0.00	22 275.70	
3158.00	31 Unterhalt von Software	3 000.00	0.00	0.00	0.00	50.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnun
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3161.00	31 Mieten, Benützungskosten Mobilien	10 000.00	0.00	5 500.00	0.00	7 414.15
3170.00	31 Reisekosten und Spesen	6 300.00	0.00	9 000.00	0.00	6 169.90
3199.00	31 Übriger Betriebsaufwand	7 500.00	0.00	7 500.00	0.00	5 825.80
3611.00	36 Entschädigungen an Kanton	0.00	0.00	0.00	0.00	192.10
3612.01	36 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	80 000.00	0.00	87 000.00	0.00	84 530.30
3612.02	36 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	12 000.00	0.00	10 800.00	0.00	14 874.00
3635.00	36 Beiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	1 100.00	0.00	0.00
4260.00	42 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4611.00	46 Entschädigungen vom Kanton	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>99 000</b>	<b>200</b>	<b>112 400</b>	<b>200</b>	<b>85 177</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>98 800</b>		<b>112 200</b>	<b>8</b>
3000.05	30 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	0.00	0.00	0.00	0.00	600.00
3010.01	30 Löhne	61 400.00	0.00	61 400.00	0.00	60 376.75
3010.07	30 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00
3040.00	30 Kinder- und Ausbildungszulagen	500.00	0.00	500.00	0.00	480.00
3050.00	30 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 300.00	0.00	3 300.00	0.00	3 262.00
3052.00	30 AG-Beiträge an Pensionskassen	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	5 890.80
3053.00	30 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	0.00	500.00	0.00	412.05
3054.00	30 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00	0.00	800.00	0.00	625.80
3055.00	30 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	0.00	300.00	0.00	225.15
3062.00	30 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00
3090.00	30 Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	2 400.00	0.00	40.00
3099.00	30 Übriger Personalaufwand	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	342.20
3100.00	31 Büromaterial	1 200.00	0.00	1 200.00	0.00	0.00
3101.00	31 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6 000.00	0.00	8 000.00	0.00	2 972.00
3102.01	31 Drucksachen, Publikationen	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	661.20
3103.00	31 Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	0.00	90.90
3105.00	31 Lebensmittel	3 000.00	0.00	6 000.00	0.00	2 990.60
3130.00	31 Dienstleistungen Dritter	3 000.00	0.00	8 000.00	0.00	3 298.20
3130.02	31 Honorare für Mitwirkende im Gottesdienst	0.00	0.00	0.00	0.00	950.00
3137.00	31 Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	335.00
3151.00	31 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 000.00	0.00	2 000.00	0.00	647.35
3170.00	31 Reisekosten und Spesen	10 000.00	0.00	10 000.00	0.00	27.20
4250.00	42 Verkäufe	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
4260.00	42 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4632.00	46 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnun
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand
<b>Nettoergebnis</b>			<b>332 800</b>		<b>315 200</b>	<b>42</b>
3010.01	30 Löhne	124 000.00	0.00	110 000.00	0.00	189 309.10
3010.07	30 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	0.00	0.00	0.00	0.00	6 500.00
3010.09	30 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00	-425.00
3050.00	30 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7 000.00	0.00	7 000.00	0.00	11 406.35
3052.00	30 AG-Beiträge an Pensionskassen	16 000.00	0.00	15 100.00	0.00	22 984.20
3053.00	30 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1 000.00	0.00	800.00	0.00	1 352.45
3054.00	30 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1 500.00	0.00	1 400.00	0.00	2 163.60
3055.00	30 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00	0.00	300.00	0.00	607.20
3062.00	30 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	0.00	0.00	0.00	0.00	1 900.00
3090.00	30 Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00
3099.00	30 Übriger Personalaufwand	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00	218.00
3101.00	31 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	500.00	0.00	408.90
3102.01	31 Drucksachen, Publikationen	2 200.00	0.00	2 200.00	0.00	3 122.65
3105.00	31 Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	0.00	1 364.30
3130.00	31 Dienstleistungen Dritter	26 000.00	0.00	26 500.00	0.00	7 672.70
3170.00	31 Reisekosten und Spesen	4 200.00	0.00	2 500.00	0.00	11 978.75
3171.00	31 Exkursionen, Reisen und Lager	16 000.00	0.00	16 000.00	0.00	71 079.95
3199.00	31 Übriger Betriebsaufwand	27 700.00	0.00	30 700.00	0.00	23 259.00
3632.00	36 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15 000.00	0.00	17 500.00	0.00	14 517.50
3636.00	36 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42 000.00	0.00	42 000.00	0.00	42 000.00
3638.00	36 Beiträge an das Ausland	70 000.00	0.00	70 000.00	0.00	70 000.00
4260.00	42 Rückerstattungen	0.00	22 300.00	0.00	28 800.00	0.00
<b>3503</b>	<b>Bildung und Spiritualität</b>	<b>313 300</b>	<b>38 500</b>	<b>308 700</b>	<b>36 500</b>	<b>192 934</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>274 800</b>		<b>272 200</b>	<b>14</b>
3010.01	30 Löhne	157 200.00	0.00	164 200.00	0.00	116 259.20
3010.07	30 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	0.00	0.00	0.00	0.00	-900.00
3050.00	30 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9 800.00	0.00	10 600.00	0.00	7 385.55
3052.00	30 AG-Beiträge an Pensionskassen	16 000.00	0.00	16 800.00	0.00	11 012.40
3053.00	30 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1 500.00	0.00	1 100.00	0.00	839.75
3054.00	30 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 000.00	0.00	1 900.00	0.00	1 417.10
3055.00	30 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00	0.00	700.00	0.00	515.40
3062.00	30 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00
3090.00	30 Aus- und Weiterbildung des Personals	5 000.00	0.00	3 700.00	0.00	0.00
3099.00	30 Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	318.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	31 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1 600.00	0.00	1 600.00	0.00	505.00	
3102.01	31 Drucksachen, Publikationen	2 500.00	0.00	2 500.00	0.00	9.70	
3104.00	31 Lehrmittel	14 200.00	0.00	9 400.00	0.00	5 624.60	
3111.00	31 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	0.00	0.00	0.00	0.00	79.90	
3130.00	31 Dienstleistungen Dritter	12 900.00	0.00	17 100.00	0.00	1 773.70	
3170.00	31 Reisekosten und Spesen	10 500.00	0.00	11 500.00	0.00	2 487.15	
3171.00	31 Exkursionen, Reisen und Lager	59 200.00	0.00	50 200.00	0.00	27 828.50	
3199.00	31 Übriger Betriebsaufwand	2 000.00	0.00	2 000.00	0.00	0.00	
3636.00	36 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18 200.00	0.00	15 400.00	0.00	17 078.00	
4260.00	42 Rückerstattungen	0.00	38 500.00	0.00	36 500.00	0.00	50 03
4390.00	43 Übriger Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 38
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>122 600</b>	<b>22 200</b>	<b>115 700</b>	<b>28 200</b>	<b>153 902</b>	<b>54</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>100 400</b>		<b>87 500</b>		<b>99</b>
3000.05	30 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	
3010.01	30 Löhne	88 000.00	0.00	88 000.00	0.00	87 610.40	
3010.07	30 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 300.00	
3010.09	30 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 000.00	0.00	0.00	0.00	-8 710.65	
3050.00	30 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5 500.00	0.00	5 500.00	0.00	4 938.00	
3052.00	30 AG-Beiträge an Pensionskassen	8 500.00	0.00	7 700.00	0.00	8 421.60	
3053.00	30 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	0.00	500.00	0.00	585.25	
3054.00	30 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1 200.00	0.00	1 100.00	0.00	947.10	
3055.00	30 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	0.00	300.00	0.00	295.15	
3099.00	30 Übriger Personalaufwand	500.00	0.00	500.00	0.00	430.80	
3101.00	31 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	0.00	315.00	
3102.01	31 Drucksachen, Publikationen	3 500.00	0.00	3 500.00	0.00	3 572.10	
3104.00	31 Lehrmittel	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00	0.00	
3105.00	31 Lebensmittel	0.00	0.00	0.00	0.00	2 088.40	
3130.00	31 Dienstleistungen Dritter	2 000.00	0.00	0.00	0.00	12 505.95	
3151.00	31 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00	416.80	
3170.00	31 Reisekosten und Spesen	1 200.00	0.00	1 200.00	0.00	2 368.55	
3171.00	31 Exkursionen, Reisen und Lager	0.00	0.00	0.00	0.00	24 448.25	
3192.00	31 Abgeltung von Rechten	400.00	0.00	400.00	0.00	551.30	
3199.00	31 Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	3 552.60	
3612.00	36 Entschädigungen an Gemeinden	0.00	0.00	0.00	0.00	10 665.00	
3636.00	36 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3 500.00	0.00	5 500.00	0.00	0.00	
4260.00	42 Rückerstattungen	0.00	22 200.00	0.00	28 200.00	0.00	42 35

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	E
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>444 800</b>	<b>98 300</b>	<b>541 000</b>	<b>116 300</b>	<b>633 066</b>	<b>129</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>346 500</b>		<b>424 700</b>		<b>503</b>
3010.01	30 Löhne	205 500.00	0.00	204 600.00	0.00	270 882.95	
3010.07	30 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	0.00	0.00	0.00	0.00	-15 500.00	
3010.09	30 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00	-22 653.00	
3040.00	30 Kinder- und Ausbildungszulagen	1 700.00	0.00	1 700.00	0.00	1 868.40	
3050.00	30 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13 100.00	0.00	11 300.00	0.00	15 910.10	
3052.00	30 AG-Beiträge an Pensionskassen	23 700.00	0.00	18 400.00	0.00	23 650.90	
3053.00	30 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1 900.00	0.00	1 400.00	0.00	1 952.60	
3054.00	30 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 600.00	0.00	2 300.00	0.00	3 052.10	
3055.00	30 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00	0.00	700.00	0.00	861.45	
3062.00	30 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	0.00	0.00	0.00	0.00	1 900.00	
3090.00	30 Aus- und Weiterbildung des Personals	1 000.00	0.00	3 500.00	0.00	3 240.00	
3091.00	30 Personalwerbung	0.00	0.00	0.00	0.00	2 534.17	
3099.00	30 Übriger Personalaufwand	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	747.10	
3100.00	31 Büromaterial	0.00	0.00	0.00	0.00	274.45	
3101.00	31 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00	10 190.58	
3110.00	31 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	0.00	0.00	1 808.00	
3111.00	31 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	0.00	0.00	0.00	0.00	37 585.25	
3112.00	31 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	0.00	0.00	0.00	335.25	
3120.00	31 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56 100.00	0.00	56 100.00	0.00	57 889.55	
3130.00	31 Dienstleistungen Dritter	4 200.00	0.00	4 200.00	0.00	25 375.33	
3134.00	31 Sachversicherungsprämien	15 000.00	0.00	15 000.00	0.00	15 205.80	
3137.00	31 Steuern und Abgaben	3 000.00	0.00	3 000.00	0.00	0.00	
3140.00	31 Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	0.00	0.00	5 337.30	
3144.00	31 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29 000.00	0.00	83 000.00	0.00	129 256.90	
3144.02	31 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	4 700.00	0.00	13 700.00	0.00	0.00	
3151.00	31 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6 300.00	0.00	68 300.00	0.00	5 685.20	
3153.00	31 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	0.00	0.00	0.00	1 461.80	
3160.00	31 Miete und Pacht Liegenschaften	2 000.00	0.00	2 000.00	0.00	1 980.00	
3170.00	31 Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	0.00	1 652.00	
3199.00	31 Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	1 327.60	
3300.40	33 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46 800.00	0.00	49 300.00	0.00	49 253.72	
3300.60	33 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4260.00	42 Rückerstattungen	0.00	3 000.00	0.00	3 000.00	0.00	1 73
4470.00	44 Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	34 000.00	0.00	62 200.00	0.00	59 94
4471.00	44 Vergütung Dienstwohnungen VV	0.00	61 200.00	0.00	51 000.00	0.00	40 80

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	E
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>7 000</b>	<b>2 548 000</b>	<b>7 500</b>	<b>3 249 700</b>	<b>3 705</b>	<b>2 985</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>2 541 000</b>		<b>3 242 200</b>		<b>2 981 908</b>	
3181.00	31 Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern	7 000.00	0.00	7 500.00	0.00	0.00	
3181.01	31 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	0.00	0.00	0.00	0.00	3 501.20	
3181.02	31 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	0.00	0.00	0.00	0.00	203.50	
4000.00	40 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	1 550 000.00	0.00	2 126 100.00	0.00	1 852 31
4000.10	40 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	230 000.00	0.00	437 900.00	0.00	245 45
4000.20	40 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	3 500.00	0.00	2 600.00	0.00	11 84
4000.40	40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	95 000.00	0.00	65 300.00	0.00	103 92
4000.50	40 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	-88 000.00	0.00	-77 400.00	0.00	-66 67
4001.00	40 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	340 000.00	0.00	376 800.00	0.00	388 13
4001.10	40 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	66 000.00	0.00	59 100.00	0.00	70 07
4001.20	40 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	2 000.00	0.00	1 700.00	0.00	5 24
4001.40	40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	26 000.00	0.00	14 700.00	0.00	30 08
4001.50	40 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	-41 000.00	0.00	-23 600.00	0.00	-29 20
4002.00	40 Quellensteuern natürliche Personen	0.00	3 000.00	0.00	2 400.00	0.00	-5 49
4010.00	40 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	280 000.00	0.00	166 800.00	0.00	340 24
4010.10	40 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	28 000.00	0.00	49 300.00	0.00	-23 67
4010.20	40 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35
4010.40	40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	40 000.00	0.00	37 200.00	0.00	48 61
4010.50	40 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	-14 000.00	0.00	-13 300.00	0.00	-18 02
4011.00	40 Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	26 000.00	0.00	21 500.00	0.00	30 35
4011.10	40 Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	1 500.00	0.00	1 100.00	0.00	1 69
4011.20	40 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
4011.40	40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	3 000.00	0.00	2 600.00	0.00	3 95
4011.50	40 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	-3 000.00	0.00	-1 100.00	0.00	-3 62
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>769 000</b>		<b>1 025 500</b>		<b>808 761</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>769 000</b>		<b>1 025 500</b>		<b>808</b>
3621.50	36 Steuerkraftausgleichsbeiträge	7 000.00	0.00	15 000.00	0.00	2 055.00	
3636.10	36 Zentralkassenbeitrag	762 000.00	0.00	1 010 500.00	0.00	806 705.70	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>9 300</b>	<b>24 500</b>	<b>19 700</b>	<b>59 600</b>	<b>13 939</b>	<b>25</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>15 200</b>		<b>39 900</b>		<b>11 293</b>	
3181.01	31 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	0.00	0.00	0.00	0.00	712.55	
3181.02	31 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	0.00	0.00	0.00	0.00	10.30	
3401.00	34 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	2 200.00	0.00	8 500.00	0.00	2 234.19	
3499.10	34 Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	5 000.00	0.00	9 200.00	0.00	7 486.40	
3499.11	34 Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	0.00	0.00	0.00	0.00	1 435.80	
3940.00	39 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2 100.00	0.00	2 000.00	0.00	2 060.05	
4401.10	44 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen	0.00	9 000.00	0.00	13 300.00	0.00	9 14
4401.11	44 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65
4940.00	49 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	15 500.00	0.00	46 300.00	0.00	15 43
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>39 200</b>	<b>65 000</b>	<b>82 000</b>	<b>65 000</b>	<b>39 012</b>	<b>63</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>25 800</b>			<b>17 000</b>	<b>24 747</b>	
3010.01	30 Löhne	4 500.00	0.00	4 500.00	0.00	4 500.00	
3050.00	30 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00	0.00	300.00	0.00	422.20	
3053.00	30 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	0.00	100.00	0.00	13.65	
3054.00	30 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	0.00	100.00	0.00	81.00	
3055.00	30 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	19.90	
3430.00	34 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	0.00	0.00	0.00	0.00	678.25	
3430.40	34 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	0.00	0.00	12 000.00	0.00	942.90	
3431.00	34 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	7 000.00	0.00	7 000.00	0.00	1 046.05	
3431.20	34 Anschaffungen Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	1 447.00	
3431.30	34 Unterhalt Mobilien	700.00	0.00	700.00	0.00	1 112.45	
3439.10	34 Ver- und Entsorgung	9 700.00	0.00	9 700.00	0.00	13 316.90	
3439.30	34 Sachversicherungsprämien	1 300.00	0.00	1 300.00	0.00	0.00	
3940.00	39 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	15 500.00	0.00	46 300.00	0.00	15 431.25	
4430.01	44 Mietzinsen	0.00	65 000.00	0.00	65 000.00	0.00	63 75
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>0.00</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 16</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>800.00</b>		<b>800.00</b>		<b>1 161.45</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>25 000.00</b>	<b>25 000.00</b>	<b>25 000.00</b>	<b>25 000.00</b>	<b>27 547.43</b>	<b>27 547.43</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>0.00</b>				
3706.00	37 Weiterleitung angeordnete Kollekten	25 000.00	0.00	25 000.00	0.00	27 547.43	
4707.00	47 Eingang angeordnete Kollekten	0.00	25 000.00	0.00	25 000.00	0.00	27 547.43
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>2 000.00</b>	<b>2 100.00</b>	<b>2 000.00</b>	<b>2 000.00</b>	<b>34 969.45</b>	<b>34 969.45</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>-100.00</b>				
3502.00	35 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2 000.00	0.00	2 000.00	0.00	10 849.40	
3632.00	36 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	540.00	
3636.00	36 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	
3637.00	36 Beiträge an private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	21 580.05	
4390.00	43 Übriger Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30 900.00
4502.00	45 Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00
4940.00	49 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	2 100.00	0.00	2 000.00	0.00	2 000.00
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>0.00</b>	<b>101 400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>112 206.56</b>	<b>112 206.56</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>101 400.00</b>			<b>0.00</b>		<b>112 206.56</b>
9000.00	90 Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	112 206.56	
9001.00	90 Aufwandüberschuss	0.00	101 400.00	0.00	0.00	0.00	

## Investitionsrechnung

---

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

---

# 35

#### Kirchen und religiöse Angelegenheiten

*Folgende Investitionen sind geplant:*

3506.5040.00	Fensterersatz Schwandelstrasse	70'000
3506.5060.00	Audioanlage Kirche	200'000

# 96

#### Vermögens- und Schuldenverwaltung

*Im Jahr 2021 sind keine Investitionen im Finanzvermögen geplant.*

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

<b>Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Rechnung 2019</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>270 000</b>	-	-	-	-	-
	Nettoausgaben		270 000		-		-
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>270 000</b>	-	-	-	-	-
	Nettoausgaben		270 000		-		-
5040.00	Fensterersatz Schwandelstrasse	70 000		-		-	
5060.00	Audioanlage Kirche	200 000					
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	-	<b>270 000</b>	-	-	-	-
	Nettoausgaben	270 000		-		-	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	-	<b>270 000</b>	-	-	-	-
	Nettoausgaben	270 000		-		-	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		270 000		-		-

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung <i>Nettoergebnis</i>	-	-	-	-	-	-
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoergebnis</i>	-	-	-	-	-	-
99	Nicht aufgeteilte Posten <i>Nettoergebnis</i>	-	-	-	-	-	-
9999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	-	-	-	-	-	-

# **Anhang zum Budget**

**Anhang****Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

<b>Funktion</b>	<b>Aufgabenbereich</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>
3506	Kirchliche Liegenschaften	3300.40	46 800.00	49 300.00
		3300.60	25 000.00	
<b>Total</b>			<b>71 800.00</b>	<b>49 300.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	46 800.00	49 300.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>46 800.00</b>	<b>49 300.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020		
Anzahl Mitglieder	4 630	4 810		
Steuerfuss	10%	11%		
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	n.a.	n.a.		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>-10%</b>	n.a.	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			80 - 100 %	gut bis vertretbar
			50 - 80 %	problematisch
			< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.			4 - 9 %	genügend
			> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient*</b>	<b>n.a.</b>	n.a.	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.			100 - 150 %	genügend
			> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner*</b>	<b>n.a.</b>	n.a.	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.			1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
			1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
			2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
			> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

\* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar