



Budget 2020

Abnahmebeschluss Kirchenpflege	17.09.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26.09.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	23.10.2019
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	08.12.2019
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget - Auswertungen, Zusammenzüge	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	11
6 Gestufter Erfolgsausweis	12
7 Investitionsrechnung, Zusammenzug nach Sachgruppen	13
Budget - Details	
8 Erfolgsrechnung - Zusammenzug nach Funktionen	15
9 Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Funktionen	16
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten	19
Anhang zum Budget	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	21

Kontakt

Reformierte Kirche Männedorf
 Alte Landstrasse 254
 8708 Männedorf

Kirchenpflegerin des Ressorts Finanzen

Beate Christina Hagen

Rechnungsstelle
 Telefon
 E-Mail

Hüsser Gmür + Partner AG, Treuhand- und Revisionsgesellschaft, Baden-Dättwil
 056 483 05 50
jeannette.fricker@huessergmuer.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Allgemeines

Per 1. Januar 2019 ist das neue harmonisierte Rechnungsmodell (HRM2) in allen Zürcher Gemeinden in Kraft getreten.

Ein Vorjahresvergleich mit den Rechnungen 2018 und früher ist nicht vorgesehen.

Das neue Rechnungsmodell HRM2 ist eine Weiterentwicklung des Rechnungsmodells HRM1. Damit wird die Rechnungslegung auf eine vermehrt betriebswirtschaftliche Sicht ausgerichtet, ohne die bewährten Elemente des bestehenden Modells aufzugeben. Es soll eine Vereinheitlichung der Rechnungslegung von Bund, Kantonen und Gemeinden angestrebt werden.

Erfolgs- und Investitionsrechnung Männedorf

Das vorliegende Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 58'100 ab.

Die Liegenschaften des Verwaltungsvermögens werden in absehbarer Zeit kostenintensive Sanierungen auslösen, weshalb die Kirchpflege das Budget 2020 wiederum auf einem unveränderten Steuerfuss von 12 % der einfachen Staatssteuer erstellt hat.

Die Kirchenpflege hat das **Budget 2020** der Reformierten Kirchgemeinde Männedorf wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'490'100.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'548'200.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	58'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Mutmasslicher Steuerertrag Rechnungsjahr (natürliche und juristische Personen)		Fr.	2'352'000.00
Steuerfuss natürliche Personen			12%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) zugewiesen.

Antrag der Kirchenpflege

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2020 der Reformierten Kirchgemeinde Männedorf zu genehmigen und den Steuerfuss unverändert auf 12 % der einfachen Staatssteuer festzusetzen.

Der mutmassliche Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung von Fr. 58'100 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

8708 Männedorf, 17.09.2019

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE

Kirchenpflegepräsidentin Kirchgemeindeschreiber

Beate Christina Hagen Andreas Müller

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2020** der Reformierten Kirchgemeinde Männedorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'490'100.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'548'200.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	58'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Mutmasslicher Steuerertrag Rechnungsjahr (natürliche und juristische Personen)			Fr. 2'352'000.00
Steuerfuss natürliche Personen			12%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2020 der Reformierten Kirchgemeinde Männedorf zu genehmigen und den Steuerfuss unverändert auf 12 % der einfachen Staatssteuer festzusetzen.
Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2020 der Kirchgemeinde Männedorf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss unverändert auf 12 % der einfachen Staatssteuer festzusetzen.

8708 Männedorf, 23.10.2019

Rechnungsprüfungskommission:

Silvio Piffaretti, Präsident

Daniel Stettler, Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'490'100.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'548'200.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	58'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Mutmasslicher Steuerertrag Rechnungsjahr (natürliche und juristische Personen)			Fr. 2'352'000.00
Steuerfuss natürliche Personen			12%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) zugewiesen.

2 Das Budget 2020 der Reformierten Kirchgemeinde Männedorf ist von der Kirchgemeindeversammlung vom 08. Dezember 2019 mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 12 % genehmigt worden.

8708 Männedorf, 08.12.2019

NAMENS DER KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG

Kirchenpflegepräsidentin Kirchgemeindeschreiber

Beate Christina Hagen Andreas Müller

Budget - Auswertungen, Zusammenzüge

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'490'100.00	2'410'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		196'200.00	168'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'293'900.00	-2'241'300.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2020	Budget 2019	
Einfache Staatssteuer natürliche Personen, 100 %	15'667'000	14'167'000	
Einfache Staatssteuer juristische Personen, 100 %	6'556'000	8'333'000	
Steuerfuss natürliche Personen	12%	12%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'550'000.00	1'394'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	330'000.00	306'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	430'000.00	558'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	42'000.00	42'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'352'000.00	2'300'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'352'000.00	2'300'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		58'100.00	58'700.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	58'100.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	168'250.00
- 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	226'350.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	226'350.00

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.

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 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	TOTAL relevante Jahre	
30 Personalaufwand	770'064.00	823'066.37	860'150.18	848'900.00	877'600.00	878'000.00	878'000.00	5'935'780.55	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	543'220.95	463'362.31	457'670.42	552'300.00	636'950.00	550'000.00	550'000.00	3'753'503.68	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	168'900.45	161'867.80	160'857.60	168'200.00	168'250.00	168'250.00	168'250.00	1'164'575.85	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
36 Transferaufwand	686'125.20	709'039.30	824'659.15	830'700.00	802'300.00	831'000.00	831'000.00	5'514'823.65	
37 Durchlaufende Beiträge	66'984.15	0.00	9'353.28	0.00	0.00	0.00	0.00	76'337.43	
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'235'294.75</i>	<i>2'157'335.78</i>	<i>2'312'690.63</i>	<i>2'400'100.00</i>	<i>2'485'100.00</i>	<i>2'427'250.00</i>	<i>2'427'250.00</i>	<i>16'445'021.16</i>	
40 Fiskalertrag	2'490'558.20	2'539'332.85	2'420'116.86	2'360'000.00	2'442'000.00	2'400'000.00	2'400'000.00	17'052'007.91	
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
42 Entgelte	46'795.40	7'309.55	7'327.40	6'500.00	6'500.00	7'000.00	7'000.00	88'432.35	
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00	1'000.00	1'000.00	2'900.00	
47 Durchlaufende Beiträge	66'984.15	0.00	9'353.28	0.00	0.00	0.00	0.00	76'337.43	
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'604'337.75</i>	<i>2'546'642.40</i>	<i>2'436'797.54</i>	<i>2'367'400.00</i>	<i>2'448'500.00</i>	<i>2'408'000.00</i>	<i>2'408'000.00</i>	<i>17'219'677.69</i>	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	369'043.00	389'306.62	124'106.91	-32'700.00	-36'600.00	-19'250.00	-19'250.00	774'656.53	
34 Finanzaufwand	11'066.75	8'644.15	6'345.57	10'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	51'056.47	
44 Finanzertrag	131'956.20	114'926.00	96'642.51	101'400.00	99'700.00	100'000.00	100'000.00	744'624.71	
Ergebnis aus Finanzierung	120'889.45	106'281.85	90'296.94	91'400.00	94'700.00	95'000.00	95'000.00	693'568.24	
Operatives Ergebnis	489'932.45	495'588.47	214'403.85	58'700.00	58'100.00	75'750.00	75'750.00	1'468'224.77	
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 (-)	489'932.45	495'588.47	214'403.85	58'700.00	58'100.00	75'750.00	75'750.00	1'468'224.77
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Aufwand	2'246'361.50	2'165'979.93	2'319'036.20	2'410'100.00	2'490'100.00	2'432'250.00	2'432'250.00	16'496'077.63	
Total Ertrag	2'736'293.95	2'661'568.40	2'533'440.05	2'468'800.00	2'548'200.00	2'508'000.00	2'508'000.00	17'964'302.40	

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2020	Budget 2019
30 Personalaufwand	877'600	848'900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	636'950	552'300
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	168'250	168'200
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
36 Transferaufwand	802'300	830'700
37 Durchlaufende Beiträge	0	0
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'485'100</i>	<i>2'400'100</i>
40 Fiskalertrag	2'442'000	2'360'000
41 Regalien und Konzessionen	0	0
42 Entgelte	6'500	6'500
43 Verschiedene Erträge	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
46 Transferertrag	0	900
47 Durchlaufende Beiträge	0	0
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'448'500</i>	<i>2'367'400</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-36'600	-32'700
34 Finanzaufwand	5'000	10'000
44 Finanzertrag	99'700	101'400
Ergebnis aus Finanzierung	94'700	91'400
Operatives Ergebnis	58'100	58'700
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	58'100	58'700
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0
Total Aufwand	2'490'100	2'410'100
Total Ertrag	2'548'200	2'468'800

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019
50	Sachanlagen	0.00	80'000
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	80'000.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben		0.00	80'000.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	-80'000.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen				
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	609'900	6'500	525'900	6'500
3501 Gottesdienst	226'050	0	222'900	0
3502 Diakonie und Seelsorge	170'350	0	183'800	0
3503 Bildung	180'800	0	161'500	0
3504 Kultur	26'700	0	24'500	0
3506 Kirchliche Liegenschaften	547'200	94'700	522'500	96'400
Finanzen und Steuern				
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	88'500	2'442'000	93'400	2'360'000
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	635'600	0	665'600	0
9610 Zinsen	5'000	5'000	10'000	5'000
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	0	0	900
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0
Total Aufwand / Ertrag	2'490'100	2'548'200	2'410'100	2'468'800
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	58'100		58'700	
Total	2'548'200	2'548'200	2'468'800	2'468'800

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		2'548'200	2'548'200	2'468'800	2'468'800
3	Kirche	1'761'000	101'200	1'641'100	102'900
	Nettoergebnis		1'659'800		1'538'200
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	609'900	6'500	525'900	6'500
	Nettoergebnis		603'400		519'400
30	300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	79'200		80'600
30	301001	Löhne	184'900		170'900
30	301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0
30	304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'550		1'200
30	305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'900		15'300
30	305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'500		20'200
30	305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		2'800
30	305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'050		2'900
30	305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	650		600
30	306200	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	6'300		6'300
30	309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500		10'000
30	309100	Personalwerbung	2'000		2'000
30	309900	Übriger Personalaufwand	22'500		13'500
31	310000	Büromaterial	10'000		10'000
31	310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0		0
31	310201	Drucksachen, Publikationen	48'000		48'000
31	310300	Fachliteratur, Zeitschriften	750		600
31	311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0		0
31	311300	Anschaffung Hardware	4'000		2'000
31	311800	Anschaffung von immateriellen Anlagen	6'300		6'300
31	313000	Dienstleistungen Dritter	95'800		48'800
31	313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	55'000		55'000
31	313400	Sachversicherungsprämien	3'800		3'800
31	315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0		0
31	316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'200		9'200
31	317000	Reisekosten und Spesen	1'000		500
31	319900	Übriger Betriebsaufwand	23'000		9'500
36	363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'900		5'900
42	426000	Rückerstattungen Dritter		6'500	6'500
3501	Gottesdienst	226'050	0	222'900	0
	Nettoergebnis		226'050		222'900
30	301001	Löhne	76'900		75'400
30	304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'000		1'000
30	305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700		4'600
30	305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'900		6'700
30	305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		1'000
30	305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		900
30	305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250		200
30	309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		200
30	309900	Übriger Personalaufwand	0		0
31	310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'900		12'900
31	310201	Drucksachen, Publikationen	4'500		4'100
31	310300	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700
31	310500	Lebensmittel	3'900		2'700
31	311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		12'000
31	313000	Dienstleistungen Dritter	21'000		13'800
31	313001	Gemeindeeigene Pfarrstellen	60'000		60'000
31	316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'700		1'700
31	317000	Reisekosten und Spesen	8'000		8'000
31	319900	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000
33	330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'000		16'000
36	363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0
3502	Diakonie und Seelsorge	170'350	0	183'800	0
	Nettoergebnis		170'350		183'800
30	301001	Löhne	86'300		100'100
30	304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'450		1'000
30	305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400		5'600
30	305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'550		10'300
30	305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'400
30	305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'050		1'100
30	305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300
31	310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100
31	310201	Drucksachen, Publikationen			100
31	310300	Fachliteratur, Zeitschriften			100
31	317000	Reisekosten und Spesen			1'000
31	317100	Exkursionen, Reisen und Lager	16'200		14'500
31	319900	Übriger Betriebsaufwand	1'200		1'200

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	47'000		47'000
	3503	Bildung und Spiritualität	180'800	0	161'500
		Nettoergebnis		180'800	161'500
30	300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	4'000		2'500
30	301001	Löhne	94'500		84'000
30	305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		5'300
30	305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'850		6'600
30	305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'300
30	305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'050		1'000
30	305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300
30	309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	900		500
30	309900	Übriger Personalaufwand	0		0
31	310201	Drucksachen, Publikationen	1'300		1'300
31	310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'450		2'450
31	310400	Lehrmittel	12'200		13'600
31	310500	Lebensmittel	3'500		4'100
31	317100	Exkursionen, Reisen und Lager	22'950		20'650
31	319900	Übriger Betriebsaufwand	1'600		1'600
36	363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'800		16'300
	3504	Kultur	26'700	0	24'500
		Nettoergebnis		26'700	24'500
30	301001	Löhne	15'000		15'000
30	305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		0
31	310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0		0
31	310201	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000
31	313000	Dienstleistungen Dritter	1'000		0
31	317000	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000
36	363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500		7'500
	3506	Kirchliche Liegenschaften	547'200	94'700	522'500
		Nettoergebnis		452'500	426'100
30	301001	Löhne	167'900		161'800
30	305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500		10'200
30	305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'750		19'000
30	305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		2'400
30	305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		1'900
30	305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		500
30	309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500
30	309100	Personalwerbung	0		0
31	310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000
31	310500	Lebensmittel	3'000		3'000
31	311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0		0
31	311101	Anschaffungen Mobilien Kirche	2'000		8'500
31	311102	Anschaffungen Mobilien Pfarrhaus	2'000		0
31	311103	Anschaffungen Mobilien KGH	10'100		13'100
31	312001	Wasser, Energie, Heizmaterial Kirche	24'000		24'000
31	312002	Wasser, Energie, Heizmaterial Pfarrhaus	2'000		2'000
31	312003	Wasser, Energie, Heizmaterial KGH	50'000		50'000
31	313000	Dienstleistungen Dritter	9'100		15'100
31	314401	Baulicher Unterhalt Kirche	16'000		10'000
31	314402	Baulicher Unterhalt Pfarrhaus	8'000		3'500
31	314403	Baulicher Unterhalt KGH	19'000		24'000
31	316000	Miete und Pacht Liegenschaften	36'000		10'000
31	317000	Reisekosten und Spesen	800		800
33	330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	152'250		152'200
44	447001	Pacht- und Mietzinse Kirche		0	0
44	447002	Pacht- und Mietzinse Pfarrhaus		75'300	77'000
44	447003	Pacht- und Mietzinse KGH		2'400	2'400
44	447201	Vergütung für Benützungen Kirche		2'000	2'000
44	447202	Vergütung für Benützungen Pfarrhaus		0	0
44	447203	Vergütung für Benützungen KGH		15'000	15'000
	9	Finanzen und Steuern	787'200	2'447'000	827'700
		Nettoergebnis	1'659'800		1'538'200
	9100	Steuern	88'500	2'442'000	93'400
		Nettoergebnis	2'353'500		2'266'600
31	318100	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern	5'000		5'000
36	361201	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	65'500		63'000
36	361202	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	18'000		25'400
40	400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'550'000	1'394'000
40	400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		100'000	97'000

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	400020		0		0
40	400040		25'000		25'000
40	400050		-80'000		-100'000
40	400060		0		0
40	400100		330'000		306'000
40	400110		25'000		23'000
40	400120		0		0
40	400140		0		0
40	400150		0		0
40	400200		0		0
40	401000		430'000		558'000
40	401010		8'000		8'000
40	401020		0		0
40	401040		25'000		25'000
40	401050		-15'000		-20'000
40	401060		0		0
40	401100		42'000		42'000
40	401110		2'000		2'000
40	401120		0		0
40	401140		0		0
40	401150		0		0
40	401200		0		0
	9300	Finanzausgleich	635'600	0	665'600
		Nettoergebnis		635'600	665'600
36	362150	Steuerkraftausgleichsbeiträge	15'600		15'600
36	363610	Zentralkassenbeitrag	620'000		650'000
	9610	Zinsen	5'000	5'000	10'000
		Nettoergebnis		0	5'000
34	349910	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	5'000		10'000
34	349911	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	0		0
44	440110	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		5'000	5'000
44	440111	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		0	0
44	440200	Zinsen Finanzanlagen		0	0
	9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0	0	900
		Nettoergebnis	0	900	
46	469910	Rückverteilung CO2-Abgabe		0	900
	9990	Abschluss	58'100	0	58'700
		Nettoergebnis		58'100	58'700
90	900000	Ertragsüberschuss	58'100		58'700

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten		Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	0.00	0.00	80'000.00	80'000.00
3	Kirchen	0.00	0.00	80'000.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		80'000.00
3501	Gottesdienst	0.00	0.00	80'000.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		80'000.00
506001	Kauf Truhenorgel	0.00		80'000.00	
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	80'000.00
	Nettoausgaben	0.00		80'000.00	
9990	Abschluss	0.00	0.00	0.00	80'000.00
	Nettoausgaben	0.00		80'000.00	
690000	Aktivierung Ausgaben		0.00		80'000.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019
3501	Gottesdienst	330060	16'000.00	16'000.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	330040	152'250.00	152'200.00
Total			168'250.00	168'200.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	168'250.00	168'200.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			168'250.00	168'200.00