



**Reformierte Kirchgemeinde
Dättlikon**

Budget 2020

Ablieferung an Kirchenpflege	22. August 2019
Abnahmeabschluss Kirchenpflege	27. August 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmeabschluss Kirchgemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

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

Kontakt

Reformierte Kirchgemeinde
c/o Gemeindeverwaltung Dättlikon, Ausserdorf 14
8421 Dättlikon

Kirchenpfleger/in des Ressorts Finanzen

Markus Ruf

Leiter/in Finanzen:
Telefon
E-Mail

Roman Haas
052 304 44 89
roman.haas@daettlikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

a. Dättlikon ist eine ländliche Kirchgemeinde im Bezirk Winterthur mit circa 375 Mitgliedern. Die Kirchgemeinde besitzt ein Pfarrhaus und eine Kirche unter Denkmalschutz. Das Pfarrhaus ist zur Zeit fremdvermietet, da die Pfarrerin nicht im Dorf wohnt. Es ist mit laufenden Unterhaltskosten zu rechnen, damit der aktuelle Zustand der Liegenschaften gewährleistet werden kann.

b. Trotz Ablehnung der Fusion durch die Reformierte Landeskirche im Jahr 2017 mit der Kirchgemeinde Pfungen, wird die Zusammenarbeit mit der Nachbargemeinde Pfungen weiterverfolgt. (Mit speziellen Zusammenarbeitsverträgen)

	2020	2019	Differenz	Begründung
c.	3.3506.3144.01	16'000	0	Installation Beschallungsanlage geplant
	3.3506.3144.02	17'400	15'100	Holzbalken ersetzen, Holzschleifen neu streichen, Gerüst, Chäller Fassadensockel/Türeinfassung
	3.3506.3144.03	0	-3'000	kein Unterhalt geplant
	3.3506.3144.04	0	-11'000	kein Unterhalt geplant
	3.9300.3636.10	30'000	-10'000	Abgrenzung via Bilanzanpassungsbericht vorgenommen

d. Da Dättlikon eine Ausgleichsgemeinde ist, sind wir von Gesetzes wegen gezwungen, den höchstmöglichen Steuerfus (14%) anzuwenden.

Antrag der Kirchenpflege

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

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	342'300.00
Gesamtertrag	Fr.	342'300.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-
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.	892'857.14
Steuerfuss		14%

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

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2020 der Reformierten Kirchgemeinde Dättlikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8421 Dättlikon,
Kirchenpflege

22.08.2019

Kirchenpflegepräsident/in


Tanja Klingler

Kirchenpfleger/in des Ressorts Finanzen


Markus Ruf

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	342'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	342'300.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-
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.	892'857.14
Steuerfuss			14%

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

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Dättlikon 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 2020 der Kirchgemeinde Dättlikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8421 Dättlikon,
Rechnungsprüfungskommission:

Präsident:

Aktuar:




Thomas Senn

Urs Kollbrunner

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Dättlikon am 27.08.2019 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	342'300.00
Gesamtertrag	Fr.	342'300.00

Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss

Fr.	-
-----	---

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.	892'857.14
-----	------------

Steuerfuss

14%

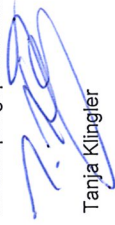
Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Dättlikon für das Jahr 2020 wird auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

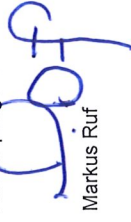
8421 Dättlikon
Kirchenpflege

22.08.2019

Kirchenpflegepräsident/in


Tanja Klingler

Kirchenpfleger/in des Ressorts Finanzen


Markus Ruf

Budget

	Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	342'300	327'500
Ertrag ohne ordentliche Steuern	217'300	195'900
Zu deckender Aufwandüberschuss	125'000	131'600
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	892'857.14	940'000.00
Steuerfuss	14.00%	14.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	104'160.00	110'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	18'200.00	20'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	2'340.00	1'600.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	300.00	0.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	125'000.00	131'600.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		
	125'000	131'600
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0	0

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+			
Ertragsüberschuss	0	0	-
-			
Aufwandüberschuss	0	0	-
+			
Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	-	-	0
-			
Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-	-	0
+			
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	88'700	88'700	0
-			
Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+			
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
-			
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
+			
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-			
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	88'700	88'700	0
-			
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	0	0
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	88'700	88'700	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0	0	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.			
		> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	Richtwerte* ideal gut bis vertretbar problematisch 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 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	TOTAL relevante Jahre
30	Personalaufwand	76'803.30	77'547.68	77'893.25	80'800.00	82'100.00	83'000.00	83'000.00	561'144.23
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	76'191.60	89'701.95	75'590.15	85'500.00	109'000.00	88'000.00	88'000.00	611'983.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	95'851.35	88'708.00	88'708.00	88'700.00	88'700.00	89'000.00	89'000.00	628'667.35
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	42'872.50	43'498.85	40'674.14	56'300.00	46'300.00	59'000.00	59'000.00	347'645.49
37	Durchlaufende Beiträge	10'515.95	10'293.00	9'289.10	8'500.00	8'500.00	8'500.00	8'500.00	64'098.05
	Total Betrieblicher Aufwand	302'234.70	309'749.48	292'154.64	319'800.00	334'600.00	327'500.00	327'500.00	2'213'538.82
40	Fiskalertrag	117'372.70	91'451.45	123'836.60	137'500.00	132'000.00	138'000.00	138'000.00	878'160.75
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	3'389.25	13'319.85	2'798.20	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	25'507.30
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	140'034.80	135'033.15	153'072.50	147'700.00	168'000.00	149'000.00	149'000.00	1'041'840.45
47	Durchlaufende Beiträge	10'515.95	10'293.00	9'289.10	8'500.00	8'500.00	9'000.00	9'000.00	65'098.05
	Total Betrieblicher Ertrag	271'312.70	250'097.45	288'996.40	295'200.00	310'000.00	297'500.00	297'500.00	2'010'606.55
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-30'922.00	-59'652.03	-3'158.24	-24'600.00	-24'600.00	-30'000.00	-30'000.00	-202'932.27
34	Finanzaufwand	12'987.40	11'587.95	9'313.15	7'700.00	7'700.00	7'000.00	7'000.00	63'288.50
44	Finanzertrag	23'877.60	15'860.50	32'767.15	32'300.00	32'300.00	37'000.00	37'000.00	211'105.25
	Ergebnis aus Finanzierung	10'890.20	4'272.55	23'454.00	24'600.00	24'600.00	30'000.00	30'000.00	147'816.75
	Operatives Ergebnis	-20'031.80	-55'379.48	20'295.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-55'115.52
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	-20'031.80	-55'379.48	20'295.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-55'115.52
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	315'222.10	321'337.43	301'467.79	327'500.00	342'300.00	334'500.00	334'500.00	2'276'827.32
	Total Ertrag	295'190.30	265'957.95	321'763.55	327'500.00	342'300.00	334'500.00	334'500.00	2'221'711.80

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	82'100	80'800	77'893.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	109'000	85'500	75'590.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	88'700	88'700	88'708.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	46'300	56'300	40'674.14
37	Durchlaufende Beiträge	8'500	8'500	9'289.10
	Total Betrieblicher Aufwand	334'600	319'800	292'154.64
40	Fiskalertrag	132'000	137'500	123'836.60
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	1'500	1'500	2'798.20
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	168'000	147'700	153'072.50
47	Durchlaufende Beiträge	8'500	8'500	9'289.10
	Total Betrieblicher Ertrag	310'000	295'200	288'996.40
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-24'600	-24'600	-3'158.24
34	Finanzaufwand	7'700	7'700	9'313.15
44	Finanzertrag	32'300	32'300	32'767.15
	Ergebnis aus Finanzierung	24'600	24'600	23'454.00
Operatives Ergebnis				20'295.76
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung				20'295.76
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)			
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)			
	Total Aufwand	342'300	327'500	301'467.79
	Total Ertrag	342'300	327'500	321'763.55

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50 Sachanlagen	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben	0	0	0.00
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen	0	0	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Kontokorrekt	Verzinsung aufgrund des durchschnittlichen Saldos (Saldi per Ende Monat) auf 0.75% / Zinssatz: Durchschnittswert des Fremdkapitals der Politischen Gemeinde
Gemeindegut	(in Anlehnung GRB vom 05.06.2019)
Nachlass	Verzinsung aufgrund der Werte per 01.01. des Jahres / Zinssatz: Durchschnittswert des Fremdkapitals der Politischen Gemeinde
Gutzwiller	

Grösste Abweichungen zum Budget 2019

Konto	2020	2019	Differenz	Begründung
3.3506.3144.01	16'000	0	16'000	Installation Beschallungsanlage geplant
3.3506.3144.02	17'400	2'300	15'100	Holzbalken ersetzen, Holzschleifen neu streichen, Gerüst, Chäller Fassadensockel/Türeinfassung
3.3506.3144.03	0	3'000	-3'000	kein Unterhalt geplant
3.3506.3144.04	0	11'000	-11'000	kein Unterhalt geplant
3.9300.3636.10	30'000	40'000	-10'000	Abgrenzung via Bilanzanpassungsbericht vorgenommen

Hauptaufgabengebiete (Funktionale Gliederung)

	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3 KIRCHEN	295'500	32'000	271'000	32'000	256'087.69	33'348.20
9 FINANZEN UND STEUERN	46'800	310'300	56'500	295'500	45'380.10	288'415.35
Total Aufwand / Ertrag	342'300	342'300	327'500	327'500	301'467.79	321'763.55
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss					20'295.76	
Total	342'300	342'300	327'500	327'500	321'763.55	321'763.55

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KIRCHEN						
	Nettoergebnis	295'500	32'000 263'500	271'000	32'000 239'000	256'087.69	33'348.20 222'739.49
350	Kirchliche und religiöse Angelegenheiten						
	Nettoergebnis	295'500	32'000 263'500	271'000	32'000 239'000	256'087.69	33'348.20 222'739.49
3500	Gemeindeaufbau und Leitung						
	Nettoergebnis	74'100	500 73'600	71'800	500 71'300	64'271.01	2'083.50 62'187.51
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'000		28'000		27'440.00	
3010.00	Löhne	800		800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'600		1'513.11	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		96.27	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		300		306.08	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300		1'300		1'532.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		1'153.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		15'000		12'165.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		14'000		8'994.61	
3134.00	Versicherungen	700					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200		2'200		1'888.60	
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	3'000		3'000		2'739.72	
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	500		500		456.78	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'000		5'984.14	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		800.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'283.50
3501	Gottesdienst						
	Nettoergebnis	25'000	25'000	23'200	23'200	25'442.43	25'442.43
3010.00	Löhne	14'500		14'000		15'679.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		700		882.78	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		108.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		217.66	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	100					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		100.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'800		1'500		2'534.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		4'600		3'669.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		2'236.25	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200		13.40	
3502	Diakonie und Seelsorge	6'500		4'900		3'043.50	
	Nettoergebnis		6'500		4'900		3'043.50
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100		700		2'068.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'200		4'200		975.00	
3503	Bildung und Spiritualität	17'400		17'400		11'455.19	
	Nettoergebnis		1'000 16'400		1'000 16'400		400.95 11'054.24
3010.00	Löhne	9'000		9'000		8'519.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		700		297.97	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		150		42.56	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		150		42.56	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		123.05	
3100.00	Büromaterial	1'700		1'700		657.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'363.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		229.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		179.20	
4260.00	Rückstellungen Dritter		1'000		1'000		400.95
3504	Kultur	9'100		9'100		6'725.80	
	Nettoergebnis		9'100		9'100		6'725.80
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200		3'200		2'345.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'600		4'600		4'380.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	163'400		144'600		145'149.76	
	Nettoergebnis		30'500 132'900		30'500 114'100		30'863.75 114'286.01
3010.00	Löhne	21'500		21'000		19'633.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'600		932.58	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		212.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		212.02	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3100.00	Büromaterial					26.70	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		493.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		1'135.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500		8'500		8'733.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'916.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100					
3144.01	Baulicher Unterhalt Kirche	16'000				1'679.40	
3144.02	Baulicher Unterhalt Pfarrhaus inkl. Spielplatz	17'400				3819.25	
3144.03	Baulicher Unterhalt Kirchhof			2'300		13'789.10	
3144.04	Baulicher Unterhalt Kirchhofmauer			3'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	800		11'000		391.76	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700		800		848.82	
				1'700			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					391.76	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		500		225.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	88'700		88'700		88'708.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						313.75
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'500		30'500		30'550.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	46'800 263'500	310'300	56'500 239'000	295'500	45'380.10 243'035.25	288'415.35
910	Steuern						
	Nettoergebnis	600 131'400	132'000	300 137'200	137'500	639.35 123'197.25	123'836.60
9100	Allgemeine Gemeindesteuern						
	Nettoergebnis	600 131'400	132'000	300 137'200	137'500	639.35 123'197.25	123'836.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600		300		639.35	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		104'160		110'000		95'337.31
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		6'500		5'000		6'768.69
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		300		300		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'000		-500		-2'821.65
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen				-400		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		18'200		20'000		20'069.19
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'200		1'000		1'354.06
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-300				
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen				200		-176.05
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'340		1'600		2'616.85
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		200		300		688.20
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		300				
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100				
930	Finanz- und Lastenausgleich						
	Nettoergebnis	30'000 137'900	167'900	40'000 107'700	147'700	26'138.50 126'861.50	153'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich						
	Nettoergebnis	30'000 137'900	167'900	40'000 107'700	147'700	26'138.50 126'861.50	153'000.00
3636.10	Zentralkassenbeitrag						
4621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	30'000	167'900	40'000	147'700	26'138.50	153'000.00
961	Zinsen						
	Nettoergebnis	7'700	1'800 5'900	7'700	1'800 5'900	9'313.15	2'217.15 7'096.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis	7'700	1'800 5'900	7'700	1'800 5'900	9'313.15	2'217.15 7'096.00
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	6'900		6'900		8'619.05	
3409.00	Übrige Passivzinsen	300		300		353.95	
3499.10	Vergütungs-zinsen auf Steuern natürliche Personen	500		500		340.15	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'500 300		1'500 300		2'103.60 113.55
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen						
970	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		100			72.50	
	Nettoergebnis	100				72.50	
9700	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		100			72.50	
	Nettoergebnis	100				72.50	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		100				72.50
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge						
		8'500	8'500	8'500	8'500	9'289.10	9'289.10
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						
3706.00	"Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne	8'500	8'500	8'500	8'500	9'289.10	9'289.10
4707.00	"Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten ohne	8'500	8'500	8'500	8'500	9'289.10	9'289.10
	Total Aufwand	342'300		327'500		301'467.79	
	Total Ertrag		342'300		327'500		321'763.55
	Aufwandüberschuss					20'295.76	
	Ertragsüberschuss						

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3	KIRCHEN	88'700	88'700	88'708.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	88'700	88'700	88'708.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	88'700	88'700	88'708.00
Total		88'700	88'700	88'708.00
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge			
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		88'700	88'700	88'708.00

Anhang

Finanzkennzahlen				
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte
Anzahl Einwohner	375	375	372	
Steuerfuss	14%	14%	14%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'516	2'613	2'371	
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	2%	2%	2%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	246%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	818	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				