Reformierte Kirchgemeinde Fehraltorf

Budget 2022

26. August 2021
23. September 2021
24. September 2021
26. Oktober 2021
28. November 2021
1. Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
Bericht der Kirchenpflege	4
Antrāge und Beschlüsse	5-7
Budget	
Steuerertrag und Steuerfuss	(
Finanzierung	10
Haushaltsgleichgewicht	11
Erfolgsrechnung	12
Investitionsrechnungen	13-14
Budget - Details	
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16-17
Erfolgsrechnung	18-24
Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	25
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	26
Anhang zum Budget	
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
Finanzkennzahlen	29
	Bericht der Kirchenpflege Anträge und Beschlüsse Budget Steuerertrag und Steuerfuss Finanzierung Haushaltsgleichgewicht Erfolgsrechnung Investitionsrechnungen Budget - Details Erläuterungen zur Erfolgsrechnung Erfolgsrechnung Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Anhang zum Budget Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Kontakt

Ref. Kirchgemeinde Fehraltorf Kirchgasse 4 8320 Fehraltorf

Kirchenpfleger, des Ressorts Finanzen

Rechnungsführer Telefon E-Mail Walter Bamert

Joel Linhart 043 355 77 09 finanzverwaltung@fehraltorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung
 Infolge der zu erwarteten tieferen Steuereinnahmen, bedingt durch die COVID-19-Pandemie und den Kirchenaustritten, ist auch in den nächsten Jahren mit einem Aufwandüberschuss zu rechnen. Aus diesem Grund hat die Kirchenpflege beim Budget 2022, insbesondere beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand nur die nötigsten Ausgaben beschlossen. Die Kirchgemeinde Fehraltorf verfügte per 31.12.2020 über ein Eigenkapital von CHF 2'149'797.43.
- b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)
 Für die aktuelle Legislatur überprüft die Kirchenpflege regelmässig die Legislaturziele und nimmt bei Bedarf notwendige Korrekturen vor. Auch werden die laufenden
 Ausgaben laufend überwacht und bei Bedarf vorsorglich eingegriffen.
- Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres
 Siehe Erläuterungen zur Erfolgsrechnung
- d. Begründung des Antrages zum Steuerfuss
 Wegen der allgemein schwierig einzuschätzenden Wirtschaftslage, insbesondere Steuereinnahmen der natürlichen und juristischen Personen, erachtet die Kirchenpflege eine Steuererhöhung als unangebracht und beantragt den Steuerfuss bei 13 % zu belassen.

Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Fehraltorf am 23.09.2021 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'488'400.00
2.10.30.0023	Gesamtertrag	Fc	1'418'500.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr,	-69'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr,	
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr:	ne_
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	19
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'976'923.00
Steuerfuss			13%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Reformierten Kirchgemeinde Fehraltorf zu genehmigen und den Steuerfuss auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8320 Fehraltorf, 23.09.2021

Kirchenpflege

Robert Stark / //
Kirchenpflegepräsident

Walter Bamert

Kirchenpfleger, des Ressorts Finanzen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Fehraltorf am 23.09.2021 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Gesamtertrag	Fr. Fr.	1'488'400.00 1'418'500.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr,	-69'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr,	4
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr	
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	*
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr,	
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr,	•
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'976'923.00
Steuerfuss			13%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Fehraltorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Kirchgemeinde Fehraltorf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8320 Fehraltorf, 26.10.2021 Rechnungsprüfungskommission

Felix Bäbler Präsident Nadine Kistler Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Fehraltorf am 28.11.2021 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr	1'488'400.00
	Gesamtertrag	Fr _s	1'418'500.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr	-69'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.s)(e)
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr _s	- €
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	::en
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fre	(4)
	Einnahmen Finanzvermögen	Fre	
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr	:#1
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr	8'976'923.00
Steuerfuss			13%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Fehraltorf für das Jahr 2022 wird auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8320 Fehraltorf, 28.11.2021 Kirchenpflege

Robert Stark

Walter Barnert

Kirchenpflegepräsident

Kirchenpfleger, des Ressorts Finanzen

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

teuerertrag und Steuerfuss	Budget 2022	Budget 2021		
teuerbedarf				
Gesamtaufwand Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			1'488'400.00 251'500.00	1'448'800.00 216'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-1'236'900.00	-1'232'800.00
teuerertrag und Steuerfuss	Budget 2022	Budget 2021		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'976'923.00	8'776'923.00		
Steuerfuss	13%	13%		
Zusammensetzung Steuerertrag: 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	594'000.00 93'000.00 460'000.00 20'000.00	593'000.00 86'000.00 443'000.00 19'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'167'000.00	1'141'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			1'167'000.00	1'141'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsübers	schuss (+) / Aufwandübersch	nuss (-)	-69'900.00	-91'800.00

Finanzierung

in	nanzierung	Budget 20	22	
		0.00		
	Ertragsüberschuss	7.000		
	Aufwandüberschuss	69'900.00		
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	245'900.00		
	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	176'000.00		
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00		
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	176'000.00		
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	keine Investitionen		
	Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergl Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach ein			
	Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von übe Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt	r 100 % können die	50 - 80 %	Richtwerte ideal gut bis vertretbal 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. Dabei darf die Summe der ermittelten Ergebnisse höchstens während fünf aufeinanderfolgenden Jahren negativ sein. Ein negativer Betrag ist zu begründen. Zudem soll die Kirchenpflege aufzeigen, mit welchen Massnahmen der mittelfristige Rechnungsausgleich binnen der nächsten fünf Jahre erreicht wird.

Ges	tufter Erfolgsausweis		Rechnung *2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	TOTAL relevante Jahre
30	Personalaufwand		386'900.60	460'872.45	442'999.65	456'000.00	476'900.00	456'000.00	456'000.00	3'135'672.70
	Sach- und übriger Betriebsaufwand		352'386.11	348'312.52	283'253.23	311'600.00	342'000.00	312'000.00	310'000.00	2'259'551.86
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		284'698.40	278'555.00	262'130.00	264'200.00	245'900.00	230'300.00	230'000.00	1'795'783.40
	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	3'480.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'480.95
	Transferaufwand		370'142.00	389'339,35	342'084.05	356'800.00	371'000,00	360'000.00	360'000.00	2'549'365.40
37	Durchlaufende Beiträge		50'997.60	37'485.40	25'619.20	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	314'102.20
	Total Betrieblicher Aufwand		1'445'124.71	1'518'045.67	1'356'086.13	1'438'600.00	1'485'800,00	1'408'300.00	1'406'000.00	10'057'956.51
40	Fiskalertrag		1'532'610.40	1'233'025.23	1'275'087.88	1'218'700.00	1'249'300.00	1'210'000.00	1'200'000.00	8'918'723.51
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		68'398.25	77'573.85	13'018.38	62'100.00	52'900.00	65'000.00	65'000.00	403'990.48
43	Verschiedene Erträge		0.00	3'550,95	2'404.25	0.00	0.00	0.00	0.00	5'955.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	9'085.95	0.00	0.00	0.00	0.00	9'085.95
46	Transferertrag		442.15	378.80	161.10	300.00	20'300.00	. 0.00	0.00	21'582.05
47	Durchlaufende Beiträge		50'997.60	37'485.40	25'619.20	50'000.00	50'000,00	50'000.00	50'000.00	314'102.20
	Total Betrieblicher Ertrag		1'652'448.40	1'352'014.23	1'325'376.76	1'331'100.00	1'372'500.00	1'325'000.00	1'315'000.00	9'673'439.39
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		207'323.69	-166'031.44	-30709.37	-107'500.00	-113'300.00	-83'300.00	-91'000.00	-384'517.12
	Finanzaufwand		11'642.35	11'193.60	10'433.10	10'200.00	2'600.00	11'000.00	10'000.00	67'069.05
44	Finanzertrag		41'858.45	26'922.10	23'062.52	25'900.00	46'000.00	40'000.00	40'000.00	243'743.07
	Ergebnis aus Finanzierung		30'216.10	15728.50	12'629.42	15700.00	43'400.00	29'000.00	30'000.00	176'674.02
	Operatives Ergebnis		237'539.79	-150'302.94	-18'079.95	-91'800.00	-69'900.00	-54'300.00	-61'000.00	-207'843.10
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 (-)	237'539.79	-150'302.94	-18'079.95	-91'800.00	-69'900.00	-54'300.00	-61'000.00	-207'843.10
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		1'456'767.06	1'529'239.27	1'366'519.23	1'448'800.00	1'488'400.00	1'419'300.00	1'416'000.00	10'125'025.56
	Total Ertrag		1'694'306.85	1'378'936.33	1'348'439.28	1'357'000.00	1'418'500.00	1'365'000.00	1'355'000.00	9'917'182.46
	* Zahlen aus Rechnungsabschluss nach HRM1									

Gestufte	er Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
20 D			4761000.00	450000.00	4.401000.61
	nalaufwand		476'900.00	456'000.00	442'999.65 283'253.23
	und übriger Betriebsaufwand		342'000.00	311'600.00	
	reibungen Verwaltungsvermögen		245'900.00	264'200.00	262'130.00
	en in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
	feraufwand		371'000.00	356'800.00	342'084.05
	laufende Beiträge		50'000.00	50'000.00	25'619.20
i otal L	Betrieblicher Aufwand		1'485'800.00	1'438'600.00	1'356'086.13
40 Fiskale	ertrag		1'249'300.00	1'218'700.00	1'275'087.88
41 Regali	ien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42 Entgel	Ite	4	52'900.00	62'100.00	13'018.38
43 Versch	hiedene Erträge		0.00	0.00	2'404.25
45 Entnal	hmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	9'085.95
46 Transf	ferertrag		20'300.00	300.00	161.10
47 Durchl	laufende Beiträge		50'000.00	50'000.00	25'619.20
Total L	Betrieblicher Ertrag		1'372'500.00	1'331'100.00	1'325'376.76
Ergeb	nis aus betrieblicher Tätigkeit		-113'300.00	-107'500.00	-30'709.37
34 Finanz	zaufwand		2'600.00	10'200.00	10'433.10
44 Finanz	zertrag		46'000.00	25'900.00	23'062.52
	nis aus Finanzierung		43'400.00	15700.00	12'629.42
Opera	ntives Ergebnis	¥	-69'900.00	-91'800.00	-18'079.9
38 Ausse	rordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
	rordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
Ausse	erordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesar	mtergebnis Erfolgsrechnung E	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-69'900.00	-91'800.00	-18'079.9
39 Interne	e Verrechnungen: Aufwand		0.00	0.00	0.00
	e Verrechnungen: Ertrag		0.00	0.00	0.00
Total A	ufwand		1'488'400.00	1'448'800.00	1'366'519.23
Total E	irtrag		1'418'500.00	1'357'000.00	1'348'439.28

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50 Sachanlagen	0.00	70'000.00	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	0.00	70'000.00	0.00
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	0.00	70'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschu	ss (+) 0.00	-70'000.00	0.0

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70 Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
80 Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen			
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Fehraltorf vom 05.02.2020 0.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

32

Steuern

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
320.4000.10	25'000.00	44'000.00	-19'000.00	tiefere Vermögenssteuern natürlicher Personen früherer Jahre
320.4000.40	24'000.00	19'000.00	5'000.00	höhere aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürlicher Personen
320.4001.10	11'000.00	20'000.00	-9'000.00	tiefere Vermögensteuern natürlicher Personen früherer Jahre
320.4001.50	-4'000.00	-8'100,00	4'100.00	tiefere Passive Steuerausscheidung Vermögenssteuer natürlicher Personen
320.4010.10	-9'000.00	-29'000 00	20'000.00	geringere Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre

35	Kapitaldienst				
350:3401.00	0.00	8'500.00	-8'500.00	tiefere Zinsen für Darlehen	
38	Kirche				
380.3000.00 380.3110.00 380.3130.00 380.3132.00 380.3151.00 381.3170.41 381.4631.00 382.3010.00 383.3010.00 383.3010.00 386.3010.00 386.3132.00 386.3144.31 386.3300.30 386.4470.00	4'000.00 3'300.00 28'000.00 3'000.00 5'000.00 5'700.00 12'500.00 20'000.00 37'100.00 69'300.00 15'500.00 4'000.00 9'000.00 3'500.00	8'000.00 9'000.00 20'000.00 7'000.00 10'000.00 0.00 0.00 24'000.00 57'400.00 9'800.00 89'400.00 4'500.00 10'300.00 7'200.00	-4'000.00 -5'700.00 8'000.00 -4'000.00 -5'000.00 5'700.00 12'500.00 20'000.00 13'100.00 11'900.00 5'700.00 -10'400.00 4'500.00 -6'800.00 20'400.00	keine Pfarrwahlkommission mehr 2022 werden weniger Anschaffungen getätigt Webseite erfordert Update weniger externe Berater reduzierter Aufwand für Informatik neues Konto für Informatik Spesen Kirche Kunterbunt Diakoniekredit der Landeskirche Lohn-und Pensumerhöhung Mitarbeitende Lohn-und Pensumerhöhung Mitarbeitende höhere Kosten Konflager Reduktion Pensen Hauswart Externer Beratung grüner Güggel höhere Unterhaltskosten weniger Abschreibungen Neubesetzung Pfarrerhaus	

Haustaufachenhausiaha (Eurktianala Cliedorung)		Budget 2022		Budget 2021	F	Rechnung 2020
Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertraç
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	320'500.00	2'500.00	312'000.00	3'500.00	339'007.60	1'737.75
3501 Gottesdienst	78'400.00	20'000.00	66'600.00	200.00	63'448.11	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	124'300.00	22'000.00	106'000.00	25'000.00	81'597.37	670.68
3503 Bildung und Spiritualität	159'800.00	13'000.00	131'200.00	15'000.00	85'216.22	5'523.00
3504 Kultur	25'200.00	15'000.00	28'900.00	18'000.00	14'025.47	4'691.50
3506 Kirchliche Liegenschaften	427'400.00	43'500.00	456'100.00	23'100.00	471'576.26	21'370.45
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	6'000.00	1'249'300.00	4'800.00	1'218'700.00	2'312.00	1'275'087.88
9300 Finanz- und Lastenausgleich	294'000.00	0.00	282'800.00	0.00	261'517.50	0.00
9610 Zinsen	2'800.00	2'900.00	10'400.00	3'200.00	10'709,30	2'087.52
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	161.10
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	25'619.20	25'619.20
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	11'490.20	11'490.20
Total Aufwand / Ertrag	1'488'400.00	1'418'500.00	1'448'800.00	1'357'000.00	1'366'519.23	1'348'439.28
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		-69'900.00		-91'800.00		-18'079.9
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Mari	nto-feebesbereiche (Institutionalle Clied		Budget 2022		Budget 2021	F	Rechnung 2020
наи	ptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirch	nen						
380	Gemeindeaufbau und Leitung	320'500.00	2'500.00	312'000.00	3'500.00	339'007,60	1'737.75
381	Gottesdienst	78'400.00	20'000.00	66'600.00	200.00	63'448,11	0.00
382	Diakonie und Seelsorge	124'300.00	22'000.00	106'000.00	25'000.00	81'597.37	670.68
383	Bildung und Spiritualität	159'800.00	13'000.00	131'200.00	15'000.00	85'216,22	5'523.00
384	Kultur	25'200.00	15'000.00	28'900.00	18'000.00	14'025.47	4'691.50
386	Kirchliche Liegenschaften	427'400.00	43'500.00	456'100.00	23'100.00	471'576.26	21'370.45
Fina	nzen und Steuern						
320	Gemeindesteuern	6'000.00	1'249'300.00	4'800.00	1'218'700.00	2'312.00	1'275'087.88
330	Finanz- und Lastenausgleich	294'000.00	0.00	282'800.00	0.00	261'517.50	0.00
350	Kapitaldienst	2'800.00	2'900.00	10'400.00	3'200.00	10'709.30	2'087.52
389	Neutrale Aufwendungen und Erträge	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	25'619.20	25'619.20
390	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	161.10
391	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	11'490.20	11'490.20
	Total Aufwand / Ertrag	1'488'400.00	1'418'500.00	1'448'800.00	1'357'000.00	1'366'519.23	1'348'439.28
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		-69'900.00		-91'800.00		-18'079.95
	Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Budget / 23.09.2021 Ref. Kirche 1.1.2022 - 31.12.2022 BU ER Inst 6stellig Gemeinde Fehraltorf

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
1	Erfolgsrechnung	1'488'400	1'418'500	1'448'800	1'357'000	1'366'519.23	1'348'439.28
	Nettoergebnis		69'900	× .	91'800		18'079.95
3	Finanzen und Steuern	1'488'400	1'418'500	1'448'800	1'357'000	1'366'519.23	1'348'439.28
	Nettoergebnis		69'900		91'800		18'079.95
320	Gemeindesteuern	6'000	1'249'300	4'800	1'218'700	2'312.00	1'275'087.88
3181.30	Tatsächliche Forderungsverluste nat. Personen	3'800 2'200		3'000 1'800		1'671.25 640.75	
3181.31	Tatsächliche Forderungsverluste jur. Personen	2'200	E041000	1800	593'000	640.75	601'061.10
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		594'000 25'000		44'000		47'913.35
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		900		1'700		974.26
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen				19'000		28'611.25
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		24'000		19 000		
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-10'000		-9'700		-11'987,50
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		93'000		86'000		97'400.10
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		11'000		20'000		14'062.00
4001.10	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		200		600		463.47
4001.20	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		7.000		4'000		7'265.00
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-4'000		-8'100		-5'435.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		2'000		2'000		2'067.75
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		460'000		443'000		406'570.95
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-9'000		-29'000		23'119.70
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		33'000		32'000		26'420.20
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-800		-800		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		20'000		19'000		31'789.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'000		1'000		3'328.20
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'000		1'000		1'464.10
	Antivo otouoraussonolaungen naphalistaann janotisone i orosnon		, 500				
330	Finanz- und Lastenausgleich	294'000		282'800		261'517.50	
363 6.10	Zentralkassenbeitrag (Ref. Kirche)	294'000		282'800		261'517.50	
350	Kapitaldienst	2'800	2'900	10'400	3'200	10'709.30	2'087.52
3181.30	Tatsächliche Forderungsverluste nat. Personen	200		200		232.50	
3181.31	Tatsächliche Forderungsverluste jur. Personen					43.70	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			8'500		8'387.50	
3499.30	Vergütungszinsen auf Steuern, natürliche Personen	2'600		1'300		1'658.25	
3499.31	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen			400		387.35	
4401.30	Zinsen auf Steuerforderungen nat. Personen		2'900		3'200		1'834.72
4401,31	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen						252.80
380	Gemeindeaufbau und -leitung	320'500	2'500	312'000	3'500	339'007.60	1'737.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	4'000		8'000		3'410.00	
	Kommissionen						

Budget / 23.09.2021 Ref. Kirche 1.1.2022 - 31.12.2022 BU ER Inst 6stellig Gemeinde Fehraltorf

Nummer	Bezeichnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
	20201011114119	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Entschädigung an Behörden und Kommissionen (Pauschale)	37'000		35'000		36'875.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	31'000		32'000		35'625.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'200		69'700		69'672.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000		9'600		7'867.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500		7'600		8'692.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		800		819.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'700		1'468.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		553.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		***			
3091.00	Personalwerbung	500		500		2'023.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		7'611.75	
3100.00	Büromaterial	3'000		2'000		1'404.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		481.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	41'000		44'500		53'749.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		873.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'300		9'000		8'986.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'400		0.000		225.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000		20'000		20'030.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	7'600		9'000		11'947.97	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		7'000		8'862.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		587.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		10'000		13'770.43	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'700		10 000		10110.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		3'050.60	
3170.00	Übriger Betriebsaufwand	4 000		7000		314.40	
3612.30	Steuerbezugskosten nat. Pers.	26'400		23'000		24'733.00	
3612.31	Steuerbezugskosten jur. Pers.	17'600		15'000		15'035.85	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	17 000		13 000		336.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		3'500	330.00	1'737.75
4200.00	Ruckerstattungen und Rostenbeteingungen Dritter		2 300		3300		1707.70
381	Gottesdienst	78'400	20'000	66'600	200	63'448.11	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000	-	40'000	_	40'040.70	
3010.02	Aushilfsentschädigungen	8'500		9'500		6'869.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000		2'900		2'704.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'600		5'600		5'596.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		473.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		500		500.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		331.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500		126.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		53.29	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'900		3'500		2'983.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		2'000		3'293.27	
3170.41	Spesen Kirche Kunterbunt	12'500			¥i		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		800		476.00	
4290.00	Übrige Entgelte				200		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000				
		40.000		4001005	051000	041507.07	070.00
382	Diakonie und Seelsorge	124'300	22'000	106'000	25'000	81'597.37	670.68
Lizonz: Cor	moindovonyaltung Eghroltorf						Spite 21

Budget / 23.09.2021 Ref. Kirche 1.1.2022 - 31.12.2022 BU ER Inst 6stellig Gemeinde Fehraltorf

Nummer	Bezeichnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertra
10.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'100		24'000		26'497.90	
10.02	Aushilfsentschädigungen	1'200		1'200		200.00	
50.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		1'500		1'703.15	
52.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500		3'100		2'839.95	
53.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		300		310.85	
54.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		300		317.95	
55.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		217.45	
90.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500			-		
99.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
00.00	Büromaterial	1'000		1'500		546.80	
01.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300		23.60	
02.00	Drucksachen, Publikationen	300		800		187.20	
30.01		500		500		101.20	
	Allgemeine Verwaltungskosten			2'000		1'042.29	
70.00	Reisekosten und Spesen	1'500					
70.31	Spesen Seniorenarbeit	32'800		29'300		1'659.15	
70.32	Spesen Diakonie	6'300		6'300		6'448.10	
70.33	Spesen OeME	3'100		3'000		1'919.88	
70.35	Spesen freiwillige Kinderangebote			**		-384.00	
36.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'000	7	32'000		38'067.10	
60.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'000		25'000		670.68
3	Bildung und Spiritualität	159'800	13'000	131'200	15'000	85'216.22	5'523.0
0.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'300		57'400		51'697.40	
10.02	Aushilfsentschädigungen	9'200		9'200		2'400.00	
10.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'096.35	
0.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'000		600		280.00	
50.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		3'700		3'332.20	
52.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'200		6'400		4'787.20	
53.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		700		601.70	
	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		700		622.10	
54.00	AG-Deiträge an Familieriausgieldiskasse	400		400		410.50	
55.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			400		410.50	
00.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		#00		040.70	
99.00	Übriger Personalaufwand	500		500		216.70	
00.00	Büromaterial	500		500		25.27	
01.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		219.90	
30.00	Dienstleistungen Dritter			500			
70.34	Spesen verbindliche Kinderangebote	8'800		8'800		2'870.60	
70.35	Spesen freiwillige Kinderangebote	15'500		15'500		2'359.03	
70.36	Spesen Konfirmanden	15'500		9'800		'3'188.90	
70.37	Spesen Jugendgruppen	6'800		3'200		3'644.60	-
70.38	Spesen verbindliche Kinderangebote JUKI	11'200		10'000		7'915.77	
0.30	Spesen Lunchlektionen	3'000		10 000		1'700.00	
		2'300		2'300		990.00	
70.40	Spesen Erwachsenenbildung / Frauenarbeit	2 300		2 300			
99.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		50.70	
36.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500	40000	500	451000		EIEO2 2
00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000		15'000		5'523.00
4	Kultur	25'200	15'000	28'900	18'000	14'025.47	4'691.50
web.							

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach InstitutionenBudget / 23.09.2021 Ref. Kirche 1.1.2022 - 31.12.2022 BU ER Inst 6stellig
Gemeinde Fehraltorf

Nummer	Bezeichnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'900		3'900		3'900.00	
3010.02	Aushilfsentschädigungen	1'500		1'500		1'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		7.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4		30.80	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		3'999.40	
3101.30	Auslagen Anlässe	1'000		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		3'887.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		3'500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	X	11'000	3 3 3 3	13'000	000,00	4'691.50
4290.00	Übrige Entgelte		4'000	ti .	5'000		1001.00
4290.00	Oblige Engelie		4000		3 000		
386	Kirchliche Liegenschaften	427'400	43'500	456'100	23'100	471'576.26	21'370.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'000	-	89'400	====	91'299.10	
3010.02	Aushilfsentschädigungen	2'000		3'000		3'482.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100		5'800		6'044.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600		10'700		7'977.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'100		1'095.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'100		1'128.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		600		734.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		500			
3091.00	Personalwerbung	400		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		2'732.36	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		8'500		9'678.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'500		26'500		25'429.60	
		2'300		500		2'601.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300		2001.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		41700		4'671.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'700		4'700			
3144.30	Unterhalt Kirche	4'000		7'300		30'075.30	
3144.31	Unterhalt Pfarrhaus	9'000		4'500		1'496.10	
3144.32	Unterhalt Chilegass	16'000		16'000		11'170.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000	_	2'000		2'628.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'200		7'200		7'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'500		10'300		8'175.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	242'400		253'900		253'955.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		400		395.45
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'600		7'200		7'200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		15'500		15'500		13'775.00
389	Neutrale Aufwände und Erträge	50'000	50'000	50'000	50'000	25'619.20	25'619.20
370 6.00	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne	50'000		50'000		25'619.20	
3700.00	Erwerbszeck	50 550		00 000		20010.20	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten ohne		50'000		50'000		25'619.20
7707.00			30 000		30 000		20010.20
	Erwerbszweck						

Budget / 23.09.2021 Ref. Kirche 1.1.2022 - 31.12.2022 BU ER Inst 6stellig Gemeinde Fehraltorf

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
390 4699.10	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Rückverteilung CO2-Abgabe		300 300		300 300		161.10 161.10
391 3170,32 3170,36	Zweckgebundene Zuwendungen Spesen Diakonie Spesen Konfirmanden				N	936.00 7'640.10	11'490.20
3199.00 3637.00 4390.00 4502.00	Übriger Betriebsaufwand Beiträge an private Haushalte Übriger Ertrag Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals					1'020.00 1'894.10	2'404.25 9'085.95

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

38

Kirche

Konto

Budget 2022

keine

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Glindom	ne neek Institutionen und Einzelkanten		Budget 2022		Budget 2021	Rechnung 2020	
Gliederu	ng nach Institutionen und Einzelkonten	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
						•	
38	Kirchen	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben	0.00	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00
386	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5000.000	Kauf Grundstück	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00
399	Abschluss	0.00	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6900.00	Aktivierung Ausgaben	0.00	0.00	0.00	70'000.00	- 0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Institution	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
386	Kirchliche Liegenschaften	330030	3'500.00	10'300.00	8'175.00
386	Kirchliche Liegenschaften	330040	242'400.00	253'900.00	253'955.00
				All	
	Total		245'900.00	264'200.00	262'130.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	245'900.00	264'200.00	262'130.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		245'900.00	264'200.00	262'130.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Mitglieder	2'370	2370	2309		
Steuerfuss	13%	13%	13%		
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	481	481	551		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100%	246%	100%	> 100 %	
					gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.					problematisch ungenügend
				0 - 4 %	
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%		genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.					schlecht
			26%	< 100 %	gut
Nettoverschuldungsquotient*	•		20%	100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner⁴			145	< 0 Fr.	Nettovermögen
Nettoschuld i pro Emwonnerm und Emwonner		•	145	1 - 1'000 Fr,	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.					mittlere Verschuldung
					hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldur

^{*} Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar