

Budget 2021

nach HRM2



Kirchgemeinderat	13. Oktober 2020
Kirchgemeindeversammlung	15. November 2020

Inhaltsverzeichnis

1	Auf einen Blick _____	3
2	Allgemeines _____	3
3	Abschreibungen _____	3
4	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze _____	3
5	Erläuterungen _____	3
6	Ergebnis _____	5
7	Erfolgsrechnung _____	8
8	Investitionsrechnung _____	9
9	Eigenkapitalnachweis _____	10
10	Antrag des Kirchgemeinderates _____	11
11	Genehmigung Budget _____	11
12	Budget im Detail _____	12

Vorbericht Budget 2021

1 Auf einen Blick

Die wichtigsten Punkte im Budget 2021 sind:

- Bei steigenden Ausgaben und rückläufigen Steuereinnahmen muss mit einem Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 101'102.00 gerechnet werden.
- Die Steueranlage bleibt unverändert bei 0.184 Einheiten der einfachen Steuer.
- Im Jahr 2021 sind für die Kirchensanierung Aufwendungen in der Höhe von CHF 770'000.00 vorgesehen.

2 Allgemeines

Das Budget 2021 wurde nach dem neuen Rechnungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG) und (BSG 170.11) erstellt.

3 Abschreibungen

Per 1.1.2019 bestehendes Verwaltungsvermögen:

Das Verwaltungsvermögen wurde bereits im Rechnungsabschluss 2016 vollständig abgeschrieben.

Neues Verwaltungsvermögen:

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorie und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

4 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Kirchgemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000 (maximale Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Dies hat er an der Ratssitzung vom 13. November 2018 beschlossen. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Die Definition des Begriffes «Investition» gemäss Fachempfehlung der Finanzdirektoren ist:

- Mehrjährige Nutzungsdauer
- Schaffung dauerhafter Vermögenswerte
- Aktivierung als Verwaltungsvermögen

5 Erläuterungen

Ergebnis der Erfolgsrechnung

Das Budget 2021 weist einen Aufwandüberschuss von **CHF 101'102.00** aus.

In Anbetracht des vorhandenen Eigenkapitals von rund CHF 2 Mio. ist der geplante Aufwandüberschuss für die Kirchgemeinde tragbar.

Das Budget 2021 geht von einer gleichbleibenden Steueranlage aus:

Steueranlage	2021	2020	2019
Von der einfachen Steuer	0,184	0,184	0,184

Erläuterungen zu den einzelnen Sachgruppen

Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht ungefähr den Zahlen aus dem Vorjahr. Bei leicht tieferen Personalkosten ist ein Lohnsummenwachstum von rund 2% eingerechnet worden. Zudem erfolgt aufgrund der Senkung des Umwandlungssatzes per 1. Januar 2021 eine Erhöhung bei den Pensionskassenbeiträgen. Es wird zudem von einem tieferen Aufwand für die Entschädigung der Behörden ausgegangen.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und Betriebsaufwand ist im Vergleich zum Budget 2020 um rund CHF 132'000.00 höher. Dies ist hauptsächlich zurückzuführen auf den Betrag von CHF 168'893.00 der aus dem Aufwand der Kirchensanierung über die Erfolgsrechnung verbucht werden muss. Gleichzeitig wird auf der Ertragsseite der gleiche Betrag als Entnahme aus der Spezialfinanzierung gutgeschrieben. Dieser Vorgang ist deshalb für die Erfolgsrechnung neutral. Daneben fällt der Sach- und Betriebsaufwand in verschiedenen Bereichen tiefer aus. Es sind keine grösseren Anschaffungen geplant und der Bedarf ist an die Bedürfnisse der Vorjahre angepasst. Beim Liegenschaftsunterhalt (Verwaltungsvermögen) sind neben dem allgemeinen Unterhalt ein paar Arbeiten im Aussenbereich des Schlosses geplant (Garage streichen, Mauerwerk sanieren, Pollerleuchten ersetzen).

Abschreibungen

Durch die Umstellung des Rechnungsmodells auf HRM2 werden die planmässigen Abschreibungen auf den neuen Investitionen je nach Anlagekategorie und Nutzungsdauer berechnet. Im Rechnungsjahr 2019 sind im Futura Decken- und Wandpaneele angebracht worden und die Beleuchtung wurde ersetzt mit Kosten von rund CHF 43'000.00. Durch die Abschreibungsdauer von 25 Jahren belasten diese Investitionen die Jahresrechnungen nun jeweils mit einem Aufwand von CHF 1'720.00. Im 2021 ist eine Sanierung der Kirche im Umfang von CHF 770'000.00 geplant. Daraus entsteht folgender Abschreibungsaufwand:

Entnahme Spezialfinanzierung Kirche	CHF 169'000.00	Keine Abschreibung	
Mobiliar	CHF 120'000.00	Abschreibung über 10 Jahre (10%)	CHF 12'000.00 pro Jahr
Beitrag Denkmalpflege (Schätzung)	CHF 50'000.00		
Kirchensanierung	CHF 431'000.00	Abschreibung über 40 Jahre (2.5%)	CHF 10'775.00 pro Jahr
Kirchensanierung total	CHF 770'000.00		
Jährliche Abschreibung			CHF 22'775.00 pro Jahr

Transferaufwand

Der Transferaufwand beinhaltet die Entschädigungen oder Beiträge an andere Gemeinwesen wie Kanton, Einwohner- und Kirchgemeinden, private Organisationen ohne Erwerbszweck.

Basis für die Berechnung der Beiträge bildet der Steuerertrag 2019. Entsprechend sinken im Vergleich zum Budget 2020 die Beiträge an den Synodalverband Reformierte Kirchen Bern-Jura-Solothurn. Der Beitrag an den Kirchlichen Bezirk erhöht sich, da dort Mehrkosten anfallen.

Steuerertrag

Die Grundlage für die Budgetierung der Fiskalerträge bilden der Steuerertrag 2019 sowie die Prognosedaten und Statistiken der Kantonalen Steuerverwaltung. Aufgrund des wirtschaftlichen Einbruchs muss von einer Abnahme des Steuerertrags 2021 ausgegangen werden. Die kantonale Planungsgruppe prognostiziert einen Einbruch beim Steuerertrag von durchschnittlich 5.6%. Zusammen mit der rückläufigen Veränderung der Steuerpflichtigen (Kirchenaustritten) wird fürs 2021 ein Steuerertrag von CHF 960'000.00 (für natürliche und juristische Personen) budgetiert. Das entspricht einer Abnahme von CHF 73'000.00 im Vergleich zum Budget 2020 und CHF 60'000.00 weniger als im 2019. Der Anteil an Erträgen von Juristischen Personen entspricht aktuell rund 11%.

Investitionen

Für das Budgetjahr 2021 sind Aufwendungen beim Kirchengebäude in der Höhe von CHF 770'000.00 geplant. Der Beitrag der Denkmalpflege wird auf CHF 50'000.00 geschätzt. CHF 169'000.00 können durch die Spezialfinanzierung Kirche gedeckt werden. Netto resultieren somit Investitionen von CHF 551'000.00.

6 Ergebnis

Allgemeine Übersicht

	Budget 2021	Budget 2020
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	- 101'102	- 61'945
Steuerertrag natürliche Personen	855'000	946'300
Steuerertrag juristische Personen	105'689	86'700
Nettoinvestitionen	551'000	0

Übersicht Gesamtergebnis

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand		1'359'113.00	1'212'103.00	1'119'176.84
Betrieblicher Ertrag		1'011'360.00	1'087'950.00	1'084'581.35
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-347'753.00	-124'153.00	-34'595.49
34	Finanzaufwand	9'100.00	6'000.00	9'385.00
44	Finanzertrag	86'858.00	87'208.00	93'634.13
Ergebnis aus Finanzierung		77'758.00	81'208.00	84'249.13
Operatives Ergebnis		-269'995.00	-42'945.00	49'653.64
38	Ausserordentlicher Aufwand		19'000.00	49'653.64
48	Ausserordentlicher Ertrag	168'893.00		
Ausserordentliches Ergebnis		168'893.00	-19'000.00	-49'653.64
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-101'102.00	-61'945.00	0.00

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung

	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	601'000.00	50'000.00			36'302.95	
Zunahme der Nettoinvestitionen		551'000.00				36'302.95
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Selbstfinanzierung

Konto Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<u>Abschreibungen</u>			
330 Absch. Sachanlagen VV	24'495.00	1'720.00	1'452.12
Total	24'495.00	1'720.00	1'452.12
<u>Selbstfinanzierung</u>			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-101'102.00	-61'945.00	0.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	24'495.00	1'720.00	1'452.12
389 Einlagen in das Eigenkapital		19'000.00	49'653.64
489 Entnahme aus dem Eigenkapital	168'893.00		
Total	-245'500.00	-41'225.00	51'105.76

Finanzierungsergebnis

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	601'000.00		36'302.95
50 Sachanlagen	601'000.00		36'302.95
Investitionseinnahmen	50'000.00		
63 Investitionsbeiträge	50'000.00		
Ergebnis Investitionsrechnung	-551'000.00		-36'302.95
Selbstfinanzierung	-245'500.00	-41'225.00	51'105.76
Finanzierungsergebnis	-796'500.00	-41'225.00	14'802.81
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

7 Erfolgsrechnung

Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'368'213.00	0.00	1'237'103.00	0.00	1'178'215.48	0.00
30	Personalaufwand	536'503.00	0.00	535'572.00	0.00	500'498.61	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	447'738.00	0.00	315'962.00	0.00	272'883.31	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	24'495.00	0.00	1'720.00	0.00	1'452.12	0.00
34	Finanzaufwand	9'100.00	0.00	6'000.00	0.00	9'385.00	0.00
36	Transferaufwand	304'377.00	0.00	308'849.00	0.00	294'950.60	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	46'000.00	0.00	50'000.00	0.00	49'392.20	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	19'000.00	0.00	49'653.64	0.00
4	Ertrag	0.00	1'267'111.00	0.00	1'175'158.00	0.00	1'178'215.48
40	Fiskalertrag	0.00	960'689.00	0.00	1'033'000.00	0.00	1'020'078.45
42	Entgelte	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	4'614.35
43	Verschiedene Erträge	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	9'013.50
44	Finanzertrag	0.00	86'858.00	0.00	87'208.00	0.00	93'634.13
46	Transferertrag	0.00	2'171.00	0.00	2'450.00	0.00	1'482.85
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	46'000.00	0.00	50'000.00	0.00	49'392.20
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	168'893.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand/Ertrag	1'368'213.00	1'267'111.00	1'237'103.00	1'175'158.00	1'178'215.48	1'178'215.48
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss		101'102.00		61'945.00		0.00
	TOTAL	1'368'213.00	1'368'213.00	1'237'103.00	1'237'103.00	1'178'215.48	1'178'215.48

8 Investitionsrechnung

	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	601'000.00	0.00	0.00	0.00	36'302.95	0.00
50	Sachanlagen	601'000.00	0.00	0.00	0.00	36'302.95	0.00
504	Hochbauten	481'000.00	0.00	0.00	0.00	36'302.95	0.00
5040	Hochbauten	481'000.00	0.00	0.00	0.00	36'302.95	0.00
506	Mobilien	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5060	Mobilien	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Investitionseinnahmen	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	36'302.95
63	Investitionsbeiträge	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
631	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
69	Übertrag an Bilanz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'302.95
690	Aktivierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'302.95
6900	Aktivierte Ausgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'302.95
	Total Aufwand/Ertrag	601'000.00	50'000.00	0.00	0.00	36'302.95	36'302.95
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss		551'000.00		0.00		0.00
	TOTAL	601'000.00	601'000.00	0.00	0.00	36'302.95	36'302.95

9 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals. Das Eigenkapital¹ wird kontenplanmässig detaillierter dargestellt als in HRM1. Insbesondere werden die Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate dem Eigen- oder Fremdkapital zugeteilt. Aus der Neubewertung des Finanzvermögens können sich zudem Bewertungsreserven-Veränderungen ergeben.

Auswertung

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital:

in Tausend
CHF

Eigenkapital per 01.01.2020			Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2021		
	CHF		2020	CHF	2021	CHF		CHF	
29 Eigenkapital	2'153			-42		-270	29 Eigenkapital	1'841	
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	0			0		0	290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	0	
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0			0		0	292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0	
293 Vorfinanzierungen	150			19		-169	293 Vorfinanzierungen	0	
294 Reserven	31			0		0	294 Reserven	31	
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0			0		0	296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	
298 übriges Eigenkapital	0			0		0	298 übriges Eigenkapital	0	
299 Bilanzüberschuss/ - Fehlbetrag	1'972		2990 Jahresergebnis	-61	2990 Jahresergebnis	-101	299 Bilanzüberschuss/ - Fehlbetrag	1'810	
			Überschuss (+) Defizit (-)		Überschuss (+) Defizit (-)				

Kommentar

Der Bilanzüberschuss verändert sich um die budgetierten Ergebnisse 2020 und 2021.

¹ Der Saldo aus den kumulierten Überschüssen und Defiziten der Erfolgsrechnung wird mit dem Begriff Bilanzüberschuss und –fehlbetrag bezeichnet.

10 Antrag des Kirchgemeinderates

a) Genehmigung Steueranlage für die Kirchensteuern

Die Steueranlage für das Jahr 2021 wird mit 0.1840 festgesetzt (unverändert gegenüber dem Jahr 2020).

b) Genehmigung Budget 2021 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag
Gesamthaushalt	1'368'213.00	1'267'111.00
Aufwandüberschuss		101'102.00

Der Kirchgemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Unterseen, 13. Oktober 2020

Kirchgemeinderat Unterseen

Präsidentin

Verwalterin

Bianca Hofer

Franziska Schläppi Wyss

11 Genehmigung Budget

Die Kirchgemeindeversammlung der Kirchgemeinde Unterseen hat das Budget 2021 am 15. November 2020 gemäss dem vorstehenden Antrag des Kirchgemeinderates vom 13. Oktober 2020 genehmigt.

Unterseen, 15. November 2020

Kirchgemeindeversammlung Unterseen

Präsidentin

Verwalterin

Bianca Hofer

Franziska Schläppi Wyss

Bezeichnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'368'213.00	1'267'111.00	1'237'103.00	1'175'158.00	1'178'215.48	1'178'215.48
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'368'213.00	1'267'111.00	1'237'103.00	1'175'158.00	1'178'215.48	1'178'215.48
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'368'213.00	1'267'111.00	1'237'103.00	1'175'158.00	1'178'215.48	1'178'215.48
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'368'213.00	1'267'111.00	1'237'103.00	1'175'158.00	1'178'215.48	1'178'215.48
3000.80	Löhne, Tag- + Sitzungsgelder Behörden, Komm., Freiwillige	22'900.00		25'200.00		18'368.75	
3010.00	Löhne Personal	408'642.00		408'714.00		396'132.61	
3010.99	Erstattung von Lohn Verwalt- und Betriebspersonal					-2'498.40	
3040.00	Betreuungszulagen	3'658.00		3'608.00		2'257.90	
3050.00	AHV/IV/EO/ALV-Beiträge, Verwaltungskosten	26'400.00		26'550.00		24'706.55	
3052.00	AG-Beiträge an Personalvorsorge BVG	51'800.00		48'000.00		43'498.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'503.00		1'000.00		1'257.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	7'500.00		7'500.00		6'244.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'100.00		4'000.00		4'121.90	
3090.00	Aus-/Weiterbildung Personal	7'500.00		7'500.00		5'459.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		3'500.00		949.30	
3100.80	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'119.85	
3101.70	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	3'000.00		3'000.00		2'529.55	
3101.71	Schmuck Liegenschaften	5'500.00		6'500.00		4'758.40	
3102.80	Fotokopierer	7'000.00		7'000.00		6'375.85	
3102.81	Drucksachen, amtliche Publikationen, Inserate	6'500.00		6'500.00		6'589.45	
3102.82	Zeitung Reformiert	22'000.00		24'000.00		21'420.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'840.00		1'840.00		1'595.89	
3104.20	Lehrmittel und Material KUW	4'200.00		4'200.00		1'971.69	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'200.00		4'000.00		4'035.21	
3110.70	Möbiliar und Geräte, Maschinen	2'000.00		13'400.00		34'407.10	
3113.70	Informatik (Hardware)	3'500.00		4'000.00			
3118.70	Informatik (Software)			1'000.00			
3120.70	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	26'490.00		25'490.00		26'048.45	
3130.80	Gebühren Post, Bank, Kommunikation	9'304.00		8'524.00		8'044.40	
3130.81	Öffentlichkeitsarbeit	500.00		1'500.00			
3131.70	Planung und Projektierungen für Bauvorhaben			10'000.00			

Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.80 Entschädigung an externe Revisionsstelle	2'900.00		2'900.00		3'142.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	15'865.00		15'247.00		15'249.90	
3144.70 Unterhalt Liegenschaften VV	207'693.00		52'000.00		40'769.15	
3150.00 Unterhalt Mobiliar, Apparate, Geräte	3'000.00		3'000.00		2'251.60	
3153.70 Informatik-Unterhalt Hardware	500.00		500.00		2'312.65	
3158.70 Informatik-Unterhalt Software	13'136.00		12'001.00		11'710.75	
3160.70 Baurechtszins Futura	2'860.00		2'860.00		2'859.20	
3170.00 Reisekosten und Fahrtspesen	6'800.00		6'800.00		4'856.75	
3170.70 Reinigung Amtsräume Dienstwohnung	400.00		400.00		400.00	
3180.98 Auflösung Wertberichtigung Forderungen Kirchensteuern					-332.35	
3181.91 tatsächl. Forderungsverluste aus Kirchensteuern	10'000.00		6'000.00		17'625.29	
3198.10 Aufwand für Pfarramt	1'000.00		1'000.00		1'903.35	
3198.11 Aufwand für Liturgie	8'600.00		8'000.00		5'940.30	
3198.20 Aufwand für Kirchliche Unterweisung KUW	15'500.00		15'500.00		8'352.30	
3198.21 Aufwand für Kinder und Jugend	8'450.00		8'400.00		4'110.40	
3198.22 Aufwand für Bildungsveranstaltungen Erwachsene	2'000.00		2'000.00		222.80	
3198.30 Aufwand für Seniorenarbeit	16'000.00		18'000.00		10'496.60	
3198.31 Aufwand für Soziales, übriges Gemeindeleben	12'900.00		12'900.00		6'754.85	
3198.40 Aufwand für musikalische Veranstaltungen	9'100.00		9'500.00		6'841.50	
3198.80 Aufwand für Freiwillige + Ehrenamtliche	3'000.00		6'000.00		1'599.68	
3199.80 Freier Ratskredit	10'000.00		10'000.00		6'919.80	
3300.70 Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsverm.	12'495.00		1'720.00		1'452.12	
3306.70 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'000.00					
3409.90 Passivzinsen auf Sonderrechnungen	100.00		200.00		10.90	
3430.90 Unterhalt Liegenschaften auf dem Graben	6'000.00		2'800.00		7'557.50	
3499.90 Vergütungszinsen Steuerinkasso	3'000.00		3'000.00		1'816.60	
3611.90 Steuerinkasso Kanton Bern	20'000.00		20'000.00		20'186.75	
3612.90 Entschädigung Registerführung an Einwohnergemeinde	5'200.00		5'200.00		5'109.00	
3621.90 Finanzausgleich der Kirchgem. des Kantons Bern	15'116.00		14'782.00		14'782.00	
3631.20 Beitrag an die Material- und Beratungssts für Religion	560.00		620.00		560.00	
3631.90 Abgabe an die Landeskirchen (BE-JU-SO)	142'325.00		148'876.00		139'644.00	
3631.91 Beiträge an Kirchlicher Bezirk	17'176.00		14'371.00		14'316.85	
3636.00 Beiträge an Institutionen	35'000.00		35'000.00		35'130.00	
3636.01 Beiträge an Institutionen in Form von Raummieten	16'000.00		17'000.00		15'222.00	
3636.10 Mission / Weltweite Kirche	53'000.00		53'000.00		50'000.00	

Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3706.90 Kollekten mit Zweckbestimmung	30'000.00		34'000.00		30'790.05	
3706.91 Chilchefescht	16'000.00		16'000.00		18'602.15	
3893.00 Einlage in SF Kirche			19'000.00		19'000.00	
3894.00 Systembedingte Zusätzliche Abschreibungen					30'653.64	
4000.90 Kirchensteuern natürliche Personen		855'000.00		946'300.00		908'307.25
4010.90 Kirchensteuern juristische Personen		105'689.00		86'700.00		111'771.20
4210.10 Kirchenbenützung und Gebühren für Trauungen + Abdankungen		1'500.00		1'500.00		1'440.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter						3'174.35
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		1'000.00		1'000.00		9'013.50
4400.90 Aktivzinsen auf flüssigen Mitteln und Guthaben		1'000.00		1'000.00		952.48
4401.90 Verzugszinsen Steuerinkasso		3'700.00		3'700.00		11'622.00
4407.90 Zinsen langfristige Finanzanlagen		2'200.00		1'500.00		2'211.90
4420.90 Dividenden		100.00		100.00		85.00
4430.90 Miet- und Pachtzinse Liegenschaften auf dem Grabe		8'730.00		7'780.00		8'765.00
4470.70 Vermietungen Büroräume und Wohnung Schloss		24'000.00		24'000.00		22'800.00
4471.70 Dienstwohnung Schloss		19'668.00		19'668.00		19'668.00
4472.70 Benützungen Kirche		7'000.00		7'000.00		7'025.00
4472.71 Benützungen Futura		6'500.00		7'500.00		6'560.00
4472.72 Benützungen Schloss		4'000.00		5'000.00		3'881.00
4479.70 Nebenkosten Schloss		9'960.00		9'960.00		10'063.75
4631.10 Ref. Kirche BE-JU-SO, Beitrag an Weiterbildung Pfarrpers		2'000.00		2'000.00		1'040.00
4699.80 Rückverteilung CO2-Abgabe		171.00		450.00		442.85
4706.90 Kollekten mit Zweckbestimmung		30'000.00		34'000.00		30'790.05
4706.91 Erlös aus Chilchefescht		16'000.00		16'000.00		18'602.15
4893.00 Entnahmen aus SF Kirche		168'893.00				

Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Aufwand/Ertrag	1'368'213.00	1'267'111.00	1'237'103.00	1'175'158.00	1'178'215.48	1'178'215.48
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		101'102.00		61'945.00		
TOTAL	1'368'213.00	1'368'213.00	1'237'103.00	1'237'103.00	1'178'215.48	1'178'215.48

Bezeichnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kultur, Sport und Freizeit	601'000.00	50'000.00			36'302.95	36'302.95
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	601'000.00	50'000.00			36'302.95	36'302.95
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	601'000.00	50'000.00			36'302.95	36'302.95
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	601'000.00	50'000.00			36'302.95	36'302.95
5040.00	Kirche - Renovation	481'000.00					
5040.20	Futura - Renovation					36'302.95	
5060.00	Kirche - Mobilien, Geräte, Maschinen	120'000.00					
6310.00	Beitrag Kant. Denkmalpflege		50'000.00				
6900.00	Aktivierte Ausgaben						36'302.95
Total Aufwand/Ertrag		601'000.00	50'000.00			36'302.95	36'302.95
Ertragsüberschuss							
Aufwandüberschuss			551'000.00				
TOTAL		601'000.00	601'000.00			36'302.95	36'302.95