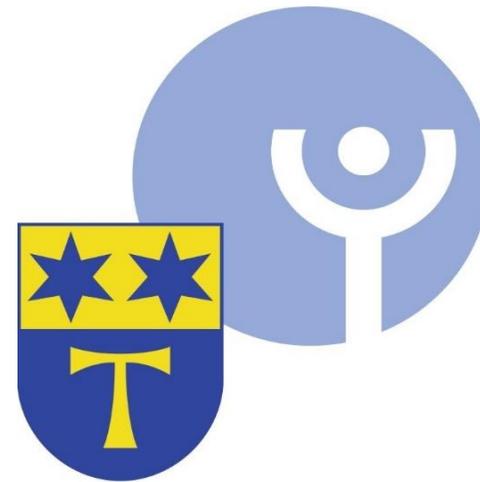


Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

www.kirche-trubschachen.ch

Budget 2019



Kirchgemeinderat	31.10.2018
------------------	------------

Kirchgemeindeversammlung	09.12.2018
--------------------------	------------

Inhaltsverzeichnis

1	Berichterstattung	3
1.1	Allgemeines	3
1.2	Abschreibungen	3
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	3
2	Erläuterungen	4
2.1	Ergebnis der Erfolgsrechnung	4
2.2	Bemerkungen zu den einzelnen Sachgruppen	4
2.3	Investitionen	4
3	Ergebnis	5
3.1	Erfolgsrechnung	5
3.2	Investitionsrechnung	6
3.3	Übersicht Budget	7
4	Erfolgsrechnung	8
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen	8
5	Eigenkapitalnachweis	12
5.1	Auswertungen	12
5.2	Kommentare zu den Auswertungen	13
6	Antrag und Genehmigung	14
6.1	Antrag des Kirchgemeinderates	14
6.2	Genehmigung Budget	15
7	Anhang	16
7.1	Detaillierte Erfolgsrechnung	16
7.2	Detaillierte Investitionsrechnung	19

Vorbericht Budget 2019

1 Berichterstattung

1.1 Allgemeines

Das Budget 2019 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)

Das am 1.1.2019 bestehende Verwaltungsvermögen wird zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Das bestehende Verwaltungsvermögen von ca.	CHF	417'500.00
wird innert	16 Jahren	

d.h. ab dem Rechnungsjahr 2019 bis und mit Rechnungsjahr 2034 linear abgeschrieben.

Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von	6.25%	
oder	CHF	26'100.00

1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

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

1.2.3 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Im Budgetjahr 2019 sind auf Grund des Ergebnisses keine zusätzlichen Abschreibungen zu budgetieren.

1.2.4 Auflösung zusätzliche Abschreibungen (Art. 85 Abs. 3 und 4 sowie Anhang 3 GV)

Zusätzliche Abschreibungen sind aufzulösen, wenn

- im betreffenden Rechnungsjahr ein Aufwandüberschuss resultiert und
- der Bilanzüberschussquotient (BÜQ) tiefer als 75 % ist.

Im Budgetjahr 2019 ist keine Auflösung zusätzlicher Abschreibungen möglich, da keine vorhanden sind.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Kirchgemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000.00 (*maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV*) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Die Definitionen des Begriffes "Investitionen" gemäss Fachempfehlung der Finanzdirektoren sind:

- Mehrjährige Nutzungsdauer
- Schaffung dauerhafter Vermögenswerte
- Aktivierung als Verwaltungsvermögen

2 Erläuterungen

2.1 Ergebnis der Erfolgsrechnung

Das Budget weist einen Aufwandüberschuss von CHF 20'850.00 aus. Gegenüber der Jahresrechnung 2017 und dem Budget 2018 verbessert sich das Ergebnis damit deutlich. Die tieferen Abschreibungen und der zusätzliche Ertrag aus dem Baurechtszins Alterssiedlung sind die Hauptgründe dafür. Das Budget geht von einer gleichbleibenden Steueranlage aus:

Steueranlage:	2019	2018	2017
von der einfachen Steuer	0.184	0.184	0.184

2.2 Bemerkungen zu den einzelnen Sachgruppen

2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Der Personalaufwand sinkt leicht gegenüber dem Budget 2018, liegt aber leicht über der Vorjahresrechnung 2017.

2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Der Gebäudeunterhalt Kirche steigt um CHF 10'000.00. Vorgesehen ist eine Treppe zum Glockenturm, welche die bisherige Leiter ersetzen soll. Zudem muss die Kanalisationsleitung saniert werden. Der Umstellungsaufwand für das neue Rechnungsmodell entfällt dafür 2019. Insgesamt steigt der Sachaufwand um CHF 2'000.00.

2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Der Steuerertrag steigt um CHF 2'000.00. Auf der Basis der 2. Steuerrate 2018 wurde ein bescheidener Zuwachs budgetiert.

2.2.4 Erläuterung zur Entwicklung Finanzertrag

Der Finanzertrag fällt dank dem Baurechtszins Alterssiedlung von CHF 5'000.00 höher aus.

2.3 Investitionen

Geplant sind Investitionen von CHF 67'000.00. Dabei werden Beiträge und Subventionen von CHF 4'000.00 erwartet.

3.1 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung gesamter Haushalt

Sachgruppen, 1.1.2019 bis 31.12.2019

Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

	Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017	
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	61 800	62 900	59 077.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	98 650	96 250	79 361.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30 600	46 500	51 519.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	70 900	71 400	70 358.75
37	Durchlaufende Beiträge			
39	Interne Verrechnungen			
	Total betrieblicher Aufwand	261 950	277 050	260 316.65
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	189 000	187 000	186 772.65
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	16 500	14 500	15 115.40
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	18 000	20 000	17 696.30
47	Durchlaufende Beiträge			
49	Interne Verrechnungen			
	Total betrieblicher Ertrag	223 500	221 500	219 584.35
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 38 450	- 55 550	- 40 732.30
34	Finanzaufwand	4 900	4 900	4 981.35
44	Finanzertrag	22 500	16 800	18 087.64
	Ergebnis aus Finanzierung	17 600	11 900	13 106.29
	Operatives Ergebnis	- 20 850	- 43 650	- 27 626.01
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	- 20 850	- 43 650	- 27 626.01

3.3 Übersicht Budget

Übersicht Budget

Ergebnisse 1.1.2019 bis 31.12.2019

Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

	Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Erfolgsrechnung			
Total betrieblicher Aufwand	261 950	277 050	260 316.65
Total betrieblicher Ertrag	223 500	221 500	219 584.35
Finanzaufwand	4 900	4 900	4 981.35
Finanzertrag	22 500	16 800	18 087.64
Ausserordentlicher Ertrag			
Investitionsrechnung			
Total Investitionsausgaben	67 000		
Total Investitionseinnahmen	4 000		
Eigenfinanzierung	9 750	2 850	23 892.99

4.1 Erfolgsrechnung Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	266 850	266 850	281 950	281 950	265 298.00	265 298.00
3	Aufwand	266 850		281 950		265 298.00	
30	Personalaufwand	61 800		62 900		59 077.45	
300	Behörden und Kommissionen	11 000		10 000		10 645.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11 000		10 000		10 645.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43 000		43 900		41 423.55	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43 000		43 900		41 423.55	
305	Arbeitgeberbeiträge	4 000		4 000		3 529.15	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 500		3 500		3 140.45	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		500		388.70	
309	Übriger Personalaufwand	3 800		5 000		3 479.75	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 000		1 500		937.50	
3099	Übriger Personalaufwand	2 800		3 500		2 542.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	98 650		96 250		79 361.45	
310	Material- und Warenaufwand	23 400		24 300		21 562.95	
3100	Büromaterial	13 500		13 700		14 361.08	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 600		5 100		2 681.52	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300		500			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	5 000		5 000		4 520.35	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	22 550		23 750		20 865.00	
3110	Büromöbel und Geräte	1 500		2 500			
3118	Immaterielle Anlagen	19 550		19 750		19 365.00	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 500		1 500		1 500.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	14 500		14 500		14 640.30	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	14 500		14 500		14 640.30	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Dienstleistungen und Honorare	10 000		10 500		9 145.60	
3130	Dienstleistungen Dritter	5 000		5 500		4 458.70	
3134	Sachversicherungsprämien	5 000		5 000		4 686.90	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	17 000		7 000		3 289.05	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17 000		7 000		3 289.05	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5 500		10 500		4 274.45	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5 500		10 500		4 274.45	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1 200		1 200		1 200.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1 200		1 200		1 200.00	
317	Spesenentschädigungen	2 500		3 000		2 377.90	
3170	Reisekosten und Spesen	2 500		3 000		2 377.90	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	2 000		1 500		2 006.20	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2 000		1 500		2 006.20	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30 600		46 500		51 519.00	
330	Sachanlagen VV	30 600		46 500		51 519.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	30 600		46 500		51 519.00	
34	Finanzaufwand	4 900		4 900		4 981.35	
340	Zinsaufwand	4 100		4 100		4 158.35	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	4 100		4 100		4 158.35	
349	Verschiedener Finanzaufwand	800		800		823.00	
3499	Übriger Finanzaufwand	800		800		823.00	
36	Transferaufwand	70 900		71 400		70 358.75	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	45 900		44 400		46 335.25	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35 700		32 700		36 750.15	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10 200		11 700		9 585.10	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7 000		7 000		6 327.20	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6 500		6 500		6 327.20	
3637	Beiträge an private Haushalte	500		500			

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
369	Verschiedener Transferaufwand	18 000		20 000		17 696.30	
3690	übriger Transferaufwand	18 000		20 000		17 696.30	
4	Ertrag		246 000		238 300		237 671.99
40	Fiskalertrag		189 000		187 000		186 772.65
400	Direkte Steuern natürliche Personen		189 000		187 000		186 772.65
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		189 000		187 000		186 772.65
42	Entgelte		16 500		14 500		15 115.40
425	Erlös aus Verkäufen						119.90
4250	Verkäufe						119.90
426	Rückerstattungen		16 500		14 500		14 995.50
4260	Rückerstattungen Dritter		16 500		14 500		14 995.50
44	Finanzertrag		22 500		16 800		18 087.64
440	Zinsertrag		700				903.64
4400	Zinsen flüssige Mittel						123.09
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		700				780.55
443	Liegenschaftenertrag FV		5 000				
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		5 000				
447	Liegenschaftenertrag VV		16 800		16 800		17 184.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16 800		16 800		17 184.00
4472	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV						
46	Transferertrag		18 000		20 000		17 696.30
469	Verschiedener Transferertrag		18 000		20 000		17 696.30
4690	Übriger Transferertrag		18 000		20 000		17 696.30
9	Abschlusskonten		20 850		43 650		27 626.01
90	Abschluss Erfolgsrechnung		20 850		43 650		27 626.01
900	Abschluss Allgemeiner Haushalt		20 850		43 650		27 626.01

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss		20 850		43 650		27 626.01

5 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals. Aus der Neubewertung des Finanzvermögens können sich Bewertungsreserven-Veränderungen ergeben.

5.1 Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital.

in Tausend CHF

Eigenkapital per 1.1.2018		Veränderungsnachweis		Eigenkapital per 31.12.2019	
SG	CHF	aus Budget lfd. Jahr (+/-)	aus Budgetjahr (+/-)		CHF
		CHF			
29	Eigenkapital			Eigenkapital	217 745.96
		198'946.96			
294	Reserven			Reserven	
29400.01	Zusätzliche Abschreibungen			Zusätzliche Abschreibungen	
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen			83 299.00 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	83 299.00
29600.01	Neubewertungsreserve Finanzvermögen			83 299.00 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	83 299.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			- 20 850.00 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	134 446.96
29900.01	Jahresergebnis		- 43 650.00	- 20 850.00 Jahresergebnis	- 20 850.00
29990.01	Kumulierte Ergebnisse Vorjahre	198 946.96	- 43 650.00	Kumulierte Ergebnisse Vorjahre	155 296.96

5.2 Kommentare zu den Auswertungen

5.2.1 Neubewertungsreserve

Die Neubewertungsreserve ergibt sich aus der Aufwertung des Baurechtes Alterssiedlung Trubschachen.

5.2.2 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag

Der per 31.12.2019 voraussichtlich bestehende Bilanzüberschuss wird sich um CHF 64'500.00 reduzieren.

6 Antrag und Genehmigung

6.1 Antrag des Kirchgemeinderates

1. Die Steueranlage für das Jahr 2019 wird mit 0.184 festgesetzt (unverändert)
2. Das Budget 2019 wird genehmigt, bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag
	CHF 266 850.00	CHF 246 000.00
Aufwandüberschuss	CHF 20 850.00	

3. Das per 1. Januar 2019 voraussichtlich bestehende Verwaltungsvermögen (ca. CHF 417'500.00) wird über die nächsten 16 Jahre (bis und mit Rechnungsjahr 2034) mit einem Abschreibungssatz von 6.25 % linear abgeschrieben (jährlich ca. CHF 26'100.00).

Trubschachen, 31.10.2018

Gemeinderat Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

Der Präsident

Das Mitglied

Finanzverwaltung Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

Der Finanzverwalter

Rudolf Trauffer

Christa Roth

Peter Jakob

6.2 Genehmigung Budget

Die Kirchgemeindeversammlung Trubschachen hat das Budget 2019 am 09.12.2018 gemäss dem vorstehenden Antrag des Kirchgemeinderates vom 31.10.2018 genehmigt.

Trubschachen, 09.12.2018

Gemeinderat Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

Der Präsident

Das Mitglied

Rudolf Trauffer

Christa Roth

7.1 Detaillierte Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	266 850	266 850	281 950	281 950	265 298.00	265 298.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	266 850	266 850	281 950	281 950	265 298.00	265 298.00
	Nettoergebnis						
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	266 850	266 850	281 950	281 950	265 298.00	265 298.00
	Nettoergebnis						
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	266 850	266 850	281 950	281 950	265 298.00	265 298.00
3500.3000.01	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder	11 000		10 000		10 645.00	
3500.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	6 500		7 000		6 112.20	
3500.3010.02	Löhne Pfarrer (Stellvertretungen)	1 000		1 000		899.50	
3500.3010.03	Löhne Organisten	9 000		10 000		8 550.05	
3500.3010.04	Löhne Sigristen	12 500		12 500		12 426.50	
3500.3010.05	Löhne KIKI	2 500		2 200		2 560.00	
3500.3010.06	Löhne KUW	3 000		3 000		2 550.05	
3500.3010.07	Löhne Spielgruppe	5 000		4 600		5 505.10	
3500.3010.08	Löhne Fire mit de Chline	500		600		320.05	
3500.3010.09	Löhne Reinigung Pfarrhaus	3 000		3 000		2 500.10	
3500.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 500		3 500		3 140.45	
3500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		500		388.70	
3500.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 000		1 500		937.50	
3500.3099.01	Übriger Personalaufwand	2 800		3 500		2 542.25	
3500.3100.01	Büromaterial	1 500		1 500		1 900.83	
3500.3100.02	reformiert	7 500		8 000		7 354.15	
3500.3100.03	Inserate	4 500		4 200		5 106.10	
3500.3101.01	Bibeln, Taufurkunden	1 000		1 000		694.87	
3500.3101.02	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	600		600		149.05	
3500.3101.03	Abendmahl / Kirchenkaffee	3 000		3 500		1 837.60	
3500.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	300		500		0.00	
3500.3109.01	Dekorationen, Blumenschmuck	5 000		5 000		4 520.35	
3500.3110.01	Mobilien	1 500		2 500		0.00	
3500.3118.01	KUW	1 500		1 500		1 410.97	
3500.3118.02	KIKI	3 000		3 000		3 140.82	
3500.3118.03	Spielgruppe	650		650		500.00	
3500.3118.04	Fiire mit de Chline	400		600		343.01	
3500.3118.05	Seniorenarbeit und Spitalbesuche	9 000		8 000		10 355.45	
3500.3118.06	Konfirmanden	3 000		3 000		2 558.45	

Datum: 11.10.2018

Budget 2019

Seite 16

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500.3118.07	Übrige kirchliche Anlässe	2 000		3 000		1 056.30	
3500.3119.01	Pfarramtskasse	1 500		1 500		1 500.00	
3500.3120.01	Ver- und Entsorgung Kirche	9 000		9 000		9 673.10	
3500.3120.02	Ver- und Entsorgung Pfarrhaus	5 500		5 500		4 967.20	
3500.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren	2 000		2 000		1 908.70	
3500.3130.02	Konzerte Gottesdienste	3 000		3 500		2 550.00	
3500.3134.01	Sach- und Haftpflichtversicherungen	5 000		5 000		4 686.90	
3500.3144.01	Gebäudeunterhalt Kirche	14 000		4 000		258.10	
3500.3144.02	Gebäudeunterhalt Pfarrhaus	3 000		3 000		3 030.95	
3500.3159.01	Unterhalt Mobilien, EDV, Orgel, Uhrwerk	5 500		10 500		4 274.45	
3500.3160.01	Raummiete Spielgruppe	1 200		1 200		1 200.00	
3500.3170.01	Reisespesen, Konsumation	2 500		3 000		2 377.90	
3500.3181.01	Forderungsverluste periodische Steuern	2 000		1 500		2 006.20	
3500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten bestehendes VV	26 100		46 500		51 519.00	
3500.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	600		0		0.00	
3500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3 900		0		0.00	
3500.3406.01	Zinsaufwand mittel- und langfristige Schulden	4 100		4 100		4 158.35	
3500.3499.01	Vergütungszinsen Steuern	800		800		823.00	
3500.3611.01	Steuerinkassoprovision	3 500		3 500		3 722.10	
3500.3611.02	Beitrag an kirchliche Zentralkasse	29 400		26 700		30 109.05	
3500.3611.03	Beitrag Finanzausgleich	2 800		2 500		2 919.00	
3500.3612.01	Sekretariatsentschädigung	8 500		10 000		7 928.10	
3500.3612.02	Registerführung Kirchensteuern	1 700		1 700		1 657.00	
3500.3636.01	Beiträge an private Institutionen	6 500		6 500		6 327.20	
3500.3637.01	Beiträge an private Haushalte	500		500		0.00	
3500.3690.01	Auszahlung Kollekten mit Zweckbestimmung	18 000		20 000		17 696.30	
3500.4000.01	Kirchensteuern Trubschachen		172 000		168 000		167 314.00
3500.4000.02	Kirchensteuern Trub		17 000		19 000		19 458.65
3500.4250.01	Verkaufserlös GA		0		0		119.90
3500.4260.01	Spenden "reformiert"		2 500		2 000		2 445.00
3500.4260.02	Spielgruppe		3 500		3 500		3 626.00
3500.4260.03	Rückerstattung Nebenkosten		2 500		3 000		2 458.20
3500.4260.04	Diverse Rückerstattungen		8 000		6 000		6 466.30
3500.4400.01	Zinsen flüssige Mittel		0		0		123.09
3500.4401.01	Verzugszinsen Steuern		700		0		780.55
3500.4430.01	Baurechtszins		5 000		0		0.00
3500.4470.01	Mietertrag Wohnung und Garage		14 400		14 400		14 424.00
3500.4470.02	Mietertrag Parkplätze Pfarrhaus		2 400		2 400		2 760.00
3500.4690.01	Kollekten mit Zweckbestimmung		18 000		20 000		17 696.30
3500.9001.01	Aufwandüberschuss	0	20 850	0	43 650	0.00	27 626.01

Datum: 11.10.2018

Budget 2019

Seite 17

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag

7.2 Detaillierte Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Ref. Kirchgemeinde Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	71 000	71 000				
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	71 000	71 000				
	Nettoergebnis						
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	71 000	71 000				
	Nettoergebnis						
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	71 000	71 000				
3500.5040.01	Heizungssteuerung Kirche	28 000		0		0.00	
3500.5060.01	Orgelrenovation	39 000		0		0.00	
3500.5900.01	Passivierte Einnahmen	4 000		0		0.00	
3500.6310.01	Förderbeitrag Heizungssteuerung Kirche		4 000		0		0.00
3500.6900.01	Aktivierte Ausgaben		67 000		0		0.00