

Rechnung 2018

Einsiedeln, 28.09.2019

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Behörde und allgemeine Verwaltung	172'847.40	0.00	175'625.00	0.00	146'502.35	0.00
	Nettoaufwand		172'847.40		175'625.00		146'502.35
10	Kirchgemeindeversammlung	228.00	0.00	600.00	0.00	351.00	0.00
	Nettoaufwand		228.00		600.00		351.00
10.319.00	übriger Aufwand	228.00		600.00		351.00	
11	Behörde	29'016.20	0.00	39'590.00	0.00	22'211.30	0.00
	Nettoaufwand		29'016.20		39'590.00		22'211.30
11.300.00	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder	25'282.00		33'690.00		18'100.00	
11.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'484.45		2'000.00		1'354.75	
11.305.00	Kranken-/ Unfallversicherung	98.85		100.00		15.55	
11.309.00	Aus- und Weiterbildung	180.00		500.00		350.00	
11.317.00	Spesenentschädigung	1'970.90		2'300.00		2'391.00	
11.319.00	übriger Sachaufwand	0.00		1'000.00		0.00	
12	Verwaltung	143'603.20	0.00	135'435.00	0.00	123'940.05	0.00
	Nettoaufwand		143'603.20		135'435.00		123'940.05
12.301.00	Besoldung Verwaltung	93'000.65		86'273.00		83'696.50	
12.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	25'823.45		15'862.00		17'833.55	
12.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'648.90		8'000.00		7'809.25	
12.311.00	Anschaffung Mobiliar	0.00		1'000.00		0.00	
12.316.00	Büroinfrastruktur/Pfarramtssoftware	8'866.60		7'000.00		2'937.05	
12.317.00	Spesenentschädigung	0.00		500.00		101.50	
12.318.00	Telefon, Porti	4'975.10		5'500.00		3'212.70	
12.318.01	Öffentlichkeitsarbeit, Internetauftritt	0.00		0.00		203.50	
12.318.02	Rechnungsführung (extern)	7'901.50		10'800.00		8'046.00	
12.318.03	Aufarbeitung Archiv	387.00		500.00		100.00	
2	Seelsorge	429'508.60	81'782.00	434'700.00	3'100.00	383'058.70	3'488.00
	Nettoaufwand		347'726.60		431'600.00		379'570.70
20	Seelsorge / Diakonie	341'806.80	1'000.00	339'900.00	2'000.00	301'664.90	2'600.00
	Nettoaufwand		340'806.80		337'900.00		299'064.90
20.301.00	Besoldung Seelsorge / Diakonie	256'152.05		251'960.00		227'689.80	
20.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	48'664.65		40'700.00		32'887.65	
20.309.00	Aus- und Weiterbildung	1'719.95		2'500.00		2'417.00	
20.310.00	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial	5'365.85		9'300.00		4'746.10	
20.310.10	Inserate	595.35		1'000.00		0.00	
20.310.11	Gemeindebrief	4'901.10		6'500.00		9'675.45	
20.317.00	Spesenentschädigung	4'455.60		2'800.00		2'485.20	
20.318.00	Schülertransportdienst	1'620.20		2'000.00		1'534.80	
20.319.00	Förderung des kirchlichen Lebens	16'485.65		19'000.00		16'202.50	
20.363.00	Lagerbeiträge	1'846.40		4'140.00		4'026.40	
20.469.01	Spenden Kinderlager / Elternbeiträge		1'000.00		2'000.00		2'600.00
21	Kirchenmusik	16'312.65	0.00	18'700.00	0.00	11'229.75	0.00
	Nettoaufwand		16'312.65		18'700.00		11'229.75
21.301.00	Organisten	12'938.00		16'000.00		8'485.70	
21.301.01	Projektchor	0.00		0.00		2'222.90	
21.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	997.25		700.00		332.85	
21.315.00	Unterhalt Orgel	540.40		1'000.00		0.00	
21.317.00	Spesenentschädigung	1'837.00		1'000.00		188.30	
22	Beiträge an / Einnahmen aus kirchlichen Anlässen	71'389.15	80'782.00	76'100.00	1'100.00	70'164.05	888.00
	Nettoaufwand		-9'392.85		75'000.00		69'276.05
22.365.00	Kantonalkirche	61'755.25		64'000.00		62'161.25	
22.365.01	Frauengruppe	3'900.00		3'900.00		3'950.00	
22.365.03	Jugendgruppe	1'291.90		2'700.00		613.90	
22.365.04	Pfarramtskasse	2'000.00		2'000.00		2'330.00	
22.365.05	Männergruppe	942.00		1'000.00		508.90	
22.365.09	Verschiedene Beiträge	1'500.00		2'500.00		600.00	
22.469.00	Diverse Einnahme aus kirchlichen Anlässen		782.00		1'100.00		888.00
22.469.02	Spenden (Legat ohne Zweckbindung)		80'000.00				

3	Kirchliche Liegenschaften / Anlagen	112'206.40	17'104.00	142'800.00	16'600.00	79'684.00	19'790.50
	Nettoaufwand		95'102.40		126'200.00		59'893.50
30	Kirche, Gemeinde- und Pfarrhaus	112'206.40	17'104.00	142'800.00	16'600.00	79'684.00	19'790.50
	Nettoaufwand		95'102.40		126'200.00		59'893.50
30.301.00	Besoldung Liegenschaften	32'811.90		32'000.00		30'474.85	
30.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	713.10		3'100.00		2'589.85	
30.312.00	Energie, Wasser, Heizung	13'002.50		14'900.00		11'563.90	
30.314.00	ordentlicher Unterhalt Liegenschaft und Möbiliar	25'573.65		54'500.00		7'091.15	
30.315.00	Anschaffungen für Liegenschaften und Umgebung	5'504.00		11'600.00		40.15	
30.318.00	Gebäudeversicherungsprämien	6'909.00		6'700.00		6'178.80	
30.331.00	ordentliche Abschreibungen 4% Linear	27'692.25		20'000.00		21'745.30	
30.427.00	Mieteinnahmen		15'360.00		13'800.00		13'800.00
30.434.00	Mieteinnahmen externe Vermietungen		1'744.00		1'200.00		4'430.50
30.439.00	Nebenkosten Pfarrhaus		0.00		1'600.00		1'560.00
30.436.00	Div. Einnahmen		0.00		#BEZUG!		0.00
5	Kapitaldienst	778.35	1'876.50	1'000.00	1'300.00	859.60	1'291.45
	Nettoaufwand	1'098.15		300.00		431.85	
50	Zinsen und Einlagen	778.35	1'876.50	1'000.00	1'300.00	859.60	1'291.45
	Nettoaufwand	1'098.15		300.00		431.85	
50.321.00	Zinsen auf Steuerrückzahlungen	778.35		1'000.00		859.60	
50.380.00	Einlage in Vorfinanzierung Pfarrhaus	0.00		0.00		0.00	
50.421.00	Zinsen		95.20		100.00		95.15
50.421.01	Vergütungszinsen Steuern		1'781.30		1'200.00		1'196.30
7	Steuern	32'968.81	731'177.25	30'600.00	716'116.00	30'554.95	648'628.62
	Nettoaufwand	698'208.44		685'516.00		618'073.67	
70	Steuereinzug	32'968.81	731'177.25	30'600.00	716'116.00	30'554.95	648'628.62
	Nettoaufwand	698'208.44		685'516.00		618'073.67	
70.329.00	Steuerskonti	1'389.35		2'600.00		2'514.50	
70.330.00	Abschreibungen Steuern	7'543.46		6'000.00		6'056.45	
70.352.00	Steuereinzug durch Bezirk	24'036.00		22'000.00		21'984.00	
70.400.00	Einkommens- und Vermögenssteuer		625'752.85		602'100.00		581'015.40
70.400.70	Nach- und Strafsteuern		791.50		2'000.00		1'695.40
70.400.10	Quellensteuer		-		6'000.00		6'279.70
70.400.80	Eingang abgeschr. Steuern		2'213.50		2'000.00		735.22
70.400.90	Lotterie und Kapitalabfindungen		13'403.40		15'000.00		13'201.90
70.445.00	Finanzausgleich		89'016.00		89'016.00		45'701.00
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Abschluss						
1	Verwaltung	172'847.40	0.00	175'625.00	0.00	146'502.35	0.00
2	Geimeindearbeit (Seelsorge)	429'508.60	81'782.00	434'700.00	3'100.00	383'058.70	3'488.00
3	Kirchliche Liegenschaften	112'206.40	17'104.00	142'800.00	16'600.00	79'684.00	19'790.50
5	Kapitaldienst	778.35	1'876.50	1'000.00	1'300.00	859.60	1'291.45
7	Steuern	32'968.81	731'177.25	30'600.00	716'116.00	30'554.95	648'628.62
9	Total	748'309.56	831'939.75	784'725.00	737'116.00	640'659.60	673'198.57
90	Ertragsüberschuss/ Verlust	83'630.19			47'609.00	32'538.97	
		831'939.75	831'939.75	784'725.00	784'725.00	673'198.57	673'198.57

Bericht zur Jahresrechnung 2018

Begründungen der hauptsächlichsten Abweichungen gegenüber dem Budget:

11.300.00 Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder	-8408	Ein Kirchengemeinderatsmitglied vorübergehend weniger.
12.201.00 Besoldung Verwaltung	+6727	Anstellung von Isabel Ruhstaller mit Einarbeitungszeit. Penumreduktion von Heidi Degiorgi
12.303.00 Sozialversicherungsbeiträge	+9961	Anstellung Isabel Ruhstaller mit freiwilliger Aufnahme in Pensionskasse. Unverteilte Kontosaldis Pensionskasse aus den Jahren 2015-2017
12.310.00 Büromaterial, Drucksachen	-5352	Bessere Konditionen beim Drucker/Kopierer. Sparsamer Einkauf.
12.316.00 Büroinfrastruktur, Software	+1866	Webseite mobiltauglich machen.
12.318.02 Rechnungsführung	-2899	Weniger Aufwand bei Buchführung durch Bezirk
20.301.00 Besoldung Seelsorge	+4192	Pensumerhöhung von Pfrn. Réka Jaeggi. Wurde früher bewilligt aber nicht umgesetzt.
20.303.00 Sozialversicherungsbeiträge	+7964	Pfrn. Réka Jaeggi neu pensionskassenpflichtig. Altersstufe von Pfr. Urs Jäger. Korrekturen wie bei 12.303.00
20.309.00 Weiterbildung	-781	Voranschlagsbetrag wurde nicht ausgeschöpft.
20.310.00 Lehrmittel, Verbrauchsmat.	-3934	Sparsames Einkaufen.
20.310.11 Gemeindebrief	-1599	Nur drei Ausgaben verrechnet. Grund?
20.317.00 Spesenentschädigungen	+1655	Treffen mit dem Leiter V.V.V Pierre Kilubu. damit Projekt weiterentwickelt werden kann.
20.319.00 Förd. kirchliches Leben	-2515	Betrag musste nicht ausgeschöpft werden.
20.363.00 Lagerbeiträge	-2294	Kinderlager schloss mit Überschuss von 243.60 ab, statt der veranschlagten Belastung von 2040.00
21.301.00 Organisten	-3062	Weniger Kosten
21.303.00 Sozialversicherungsbeiträge	+297	AHV/ALV/FAK Fr. 342 über Voranschlag. Unfallversicherung 55 unter Voranschlag.
21.315.00 Unterhalt Orgel	-460	In Anbetracht der vorgesehenen Verschiebung wurde nur das Nötigste gemacht.
21.317.00 Spesenentschädigung	+837	Hohe Fahrspesen für Organisten aus dem Kanton Luzern.
22.365.03 Jugendgruppe	-1408	Investitionen wurden bewusst zurückgestellt. Werden aber ev. nachgeholt.
30.303.00 Sozialversicherungsbeiträge	-2387	Sigrist/Abwart nicht mehr AHV pflichtig
30.314.00 Ordentlicher Unterhalt	-28927	In Anbetracht des Sanierungsprojekts keine unnötigen Arbeiten. Der budgetierte Planungskredit (20'000) für die Kirchensanierung wurde über Kto. 30.503.00 (Investitionsrechnung) abgerechnet.
30.315.00 Anschaffungen	-6096	Nur unbedingt nötige Anschaffungen
30.331.00 Abschreibungen	+7692	Zusätzlich Abschreibungen für bereits geleistete Zahlungen an das Sanierungsprojekt
70.400.00 Einkommens- und Vermögenssteuern	+23652	Höhere Steuererträge. Lassen sich nur schwer budgetieren.

Kurzkommentar

Die Rechnung 2018 schliesst entgegen dem vorgesehenen Fehlbetrag von Fr. 47'609.00 mit einem Überschuss von 83'630.19 ab. Davon sind Fr. 80'000.- aus einem Legat ohne Zweckbindung. Allen Beteiligten kann attestiert werden, dass mit den Ausgaben sorgfältig umgegangen wurde. Zum guten Ergebnis beigetragen haben die geringeren Kosten für die Liegenschaften, nicht zuletzt wegen der bevorstehenden Sanierung der Kirche.

Antrag des Kirchgemeinderates an die Kirchgemeindeversammlung:

Aus dem Überschuss von Fr. 83'630.19 wird der Betrag von Fr. 80'000.- der Kirchensanierung gutgeschrieben. Der Restbetrag von Fr. 3'630.19 wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

Einsiedeln, im Oktober 2019

Evang.- ref. Kirchgemeinde Einsiedeln

Präsident
Stefan Meyer

Kirchgemeinderat Finanzen
Fritz Lengacher