

Budget 2021

Einsiedeln, 27.09.2020

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Voranschlag 2021		Voranschlag 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Behörde und allgemeine Verwaltung	204'204.00	0.00	220'859.00	0.00	189'598.55	0.00
	Nettoaufwand		204'204.00		220'859.00		189'598.55
300	Kirchgemeindeversammlung	1'320.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoaufwand		1'320.00		1'000.00		0.00
300.3000.00	Entschädigung GPK	720.00					
300.3100.10	Drucksachen	0.00		0.00		0.00	
300.3100.20	Publikationen, Inserate	600.00		1'000.00		0.00	
300.3190.10	übriger Aufwand	0.00		0.00		0.00	
310	Behörde	33'070.00	0.00	38'390.00	0.00	32'427.25	0.00
	Nettoaufwand		33'070.00		38'390.00		32'427.25
310.3000.10	Entschädigung, Tag- /Sitzungsgelder	27'870.00		33'190.00		29'190.00	
310.3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'600.00		1'600.00		1'271.55	
310.3090.10	Übriger Personalaufwand						
310.3090.20	Aus- und Weiterbildung	300.00		300.00		0.00	
310.3170.10	Spesenentschädigung	2'100.00		2'300.00		1'965.70	
310.3170.20	Ehrenaussgaben/Repräsentationsspesen	200.00					
310.3190.10	übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		0.00	
320	Verwaltung	169'814.00	0.00	181'469.00	0.00	157'171.30	0.00
	Nettoaufwand		169'814.00		181'469.00		157'171.30
320.3000.00	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgeld	400.00					
320.3010.00	Besoldung Verwaltung	96'510.00		99'130.00		92'066.05	
320.3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	16'624.00		17'411.00		21'831.70	
320.3090.10	Übriger Personalaufwand						
320.3090.20	Aus- und Weiterbildung	6'900.00					
320.3100.10	Büromaterial, Drucksachen	5'000.00		5'000.00		1'553.25	
320.3100.30	Kirchenbote	14'350.00		15'464.00		14'220.00	
320.3100.40	Gemeindebrief, Publikationen	6'000.00		6'000.00		5'838.00	
320.3110.10	Anschaffungen Mobiliar	500.00		500.00		0.00	
320.3110.00	Büroinfrastruktur/Informatik	5'730.00		7'300.00		7'615.70	
320.3170.10	Spesenentschädigung	200.00		200.00		342.60	
320.3170.20	Ehrenaussgaben/Repräsentationsspesen	0.00					
320.3180.10	Kommunikation	2'400.00		2'400.00		4'287.60	
320.3180.11	Porti	2'000.00		2'600.00			
320.3180.20	Sachversicherungsprämien	250.00		0.00		18.50	
320.3180.40	Buchführung und Rechnungswesen	12'800.00		9'800.00		9'082.20	
320.3190.00	Übriger Aufwand	0.00		0.00		315.70	
	Material Aufarbeitung Archiv	150.00		200.00		0.00	
4	Gemeindearbeit (Seelsorge)	442'010.00	3'300.00	426'446.00	3'300.00	410'900.65	33'677.30
	Nettoaufwand		438'710.00		423'146.00		377'223.35
400	Gemeindearbeit/Diakonie/Katechese	363'810.00	2'400.00	363'810.00	2'400.00	345'200.05	32'758.30
	Nettoaufwand		361'410.00		361'410.00		312'441.75
400.3000.20	Entschädigung Sitzungsgelder	1'800.00					
400.3010.00	Besoldung Gemeindearbeit (Seelsorge)	253'520.00		252'700.00		256'698.95	
400.3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	50'400.00		51'900.00		45'242.85	
400.3090.10	Übriger Personalaufwand						
400.3090.20	Aus- und Weiterbildung	1'600.00		2'000.00		90.00	
400.3100.00	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial	13'400.00		13'050.00		1'411.45	
400.3170.10	Spesenentschädigung	6'700.00		4'000.00		6'169.90	
400.3170.20	Ehrenaussgaben/Repräsentationsspesen	1'000.00					
400.3180.10	Schülertransportdienst	1'800.00		2'000.00		2'430.90	
400.3190.00	Förderung des kirchlichen Lebens	11'900.00		15'900.00		17'821.50	
400.3190.10	Frauengruppe	2'500.00		2'500.00		3'500.00	
400.3190.20	Senioren	4'300.00		5'000.00		2'607.60	
400.3190.30	Jugendgruppe	3'890.00		4'120.00		1'705.70	
400.3190.40	Männergruppe	500.00		500.00		761.05	
400.3200.00	Lagerbeiträge	10'500.00		10'140.00		6'760.15	
400.4360.00	Beiträge Kinderlager		2'400.00		2'400.00		1'440.00
400.4360.10	Diverse Einnahmen						31'318.30
410	Kirchenmusik	18'100.00	0.00	17'100.00	0.00	14'800.60	0.00
	Nettoaufwand		18'100.00		17'100.00		14'800.60
410.3010.00	Besoldungen	13'600.00		13'600.00		11'683.45	
410.3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'100.00		1'000.00		1'214.35	
410.3090.10	Übriger Personalaufwand						
410.3090.20	Aus- und Weiterbildung	500.00					
410.3150.00	Unterhalt Musikinstrumente	1'000.00		1'000.00		0.00	
410.3170.10	Spesenentschädigung	1'900.00		1'500.00		1'902.80	
410.3170.20	Ehrenaussgaben/Repräsentationsspesen						
410.3190.00	Übriger Aufwand						

420	Beiträge an / Einnahmen aus kirchlichen Anlässen	60'100.00	900.00	45'536.00	900.00	50'900.00	919.00
	Nettoaufwand		59'200.00		44'636.00		49'981.00
420.3650.10	Kantonalkirche	52'100.00		37'536.00		44'280.00	
420.3650.20	Pfarramtskasse	6'000.00		6'000.00		6'120.00	
420.3650.30	Auslandprojekte	1'000.00		1'000.00			
420.3650.40	Verschiedene Beiträge	1'000.00		1'000.00		500.00	
420.4690.00	Div. Einnahmen aus kirchl. Anlässen		900.00		900.00		919.00
420.4690.01	gfreuts Ässe		800.00		800.00		919.00
420.4690.02	diverse Einnahmen		100.00		100.00		0.00
420.4690.03	Vermächtnisse und Spenden		0.00		0.00		0.00
5	Kirchliche Liegenschaften / Anlagen	239'200.00	16'860.00	196'300.00	16'860.00	139'568.15	16'700.90
	Nettoaufwand		222'340.00		179'440.00		122'867.25
500	Kirche, Gemeinde- und Pfarrhaus	239'200.00	16'860.00	196'300.00	16'860.00	139'568.15	16'700.90
	Nettoaufwand		222'340.00		179'440.00		122'867.25
500.3010.00	Besoldung	40'100.00		34'800.00		30'407.50	
500.3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'050.00		200.00		132.20	
500.3090.10	Übriger Personalaufwand						
500.3090.20	Aus- und Weiterbildung						
510.3110.10	Anschaffungen Liegensch./Umgebung	4'000.00		4'000.00		3'280.75	
500.3170.10	Spesenentschädigung						
510.3120.10	Energie, Wasser, Heizung	16'300.00		14'800.00		12'403.40	
510.3140.10	ordentl. Unterhalt Liegensch./ Mobiliar	58'150.00		22'500.00		16'705.15	
510.3180.10	Gebäudeversicherungsprämien	6'600.00		8'000.00		6'920.50	
510.3310.10	ordentliche Abschreibungen 4% Linear	112'000.00		112'000.00		69'718.65	
510.3310.20	zusätzliche Abschreibungen						
510.4340.10	Mieteinnahmen		15'360.00		15'360.00		15'360.00
510.4340.20	Mieteinnahmen externe Vermietungen		1'500.00		1'500.00		1'340.90
510.4340.30	Div. Einnahmen		0		0.00		0.00
6	Kapitaldienst	4'000.00	1'800.00	6'000.00	1'900.00	488.45	1'563.10
	Nettoaufwand		-2'200.00		-4'100.00		1'074.65
600	Zinsen und Einlagen	4'000.00	1'800.00	6'000.00	1'900.00	488.45	1'563.10
	Nettoaufwand		2'200.00		-4'100.00		1'074.65
600.3210.20	Zinsen auf Steuerrückzahlungen	1'000.00		1'000.00		488.45	
620.4200.10	Zinsen		0.00		100.00	0.00	0.80
620.4210.10	Vergütungszinsen Steuern		1'800.00		1'800.00	0.00	1'562.30
620.4210.20	Verschiedene Zinserträge		0.00		0.00	0.00	0.00
600.3220.10	Zinsen auf Schuldverpflichtungen		3'000		5'000.00		
7	Steuern	34'600.00	881'305.00	34'600.00	854'792.00	28'581.70	952'196.13
	Nettoaufwand		846'705.00		820'192.00		923'614.43
700	Steuereinzug	34'600.00	881'305.00	34'600.00	854'792.00	28'581.70	952'196.13
	Nettoaufwand		846'705.00		820'192.00		923'614.43
702.3290.00	Steuerskonti	2'600.00		2'600.00		1'968.60	
702.3300.00	Abschreibungen Steuern	7'000.00		7'000.00		2'565.10	
702.3520.00	Steuereinzug durch Bezirk	25'000.00		25'000.00		24'048.00	
700.4000.00	Einkommens- und Vermögenssteuer		760'500.00		745'450.00		813'501.25
700.4000.40	Nach- und Strafsteuern		1'400.00		1'400.00		130.75
700.4000.30	Quellensteuer		6'000.00		6'000.00		13'949.38
700.4000.60	Eingang abgeschr. Steuern		2'000.00		2'000.00		816.10
700.4400.50	Lotterie und Kapitalabfindungen		14'000.00		14'000.00		37'753.65
750.4440.00	Finanzausgleich		97'405.00		85'942.00		86'045.00
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Voranschlag 2021		Voranschlag 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschluss						
3	Verwaltung	204'204.00	0.00	220'859.00	0.00	189'598.55	0.00
4	Gemeindearbeit (Seelsorge)	442'010.00	3'300.00	426'446.00	3'300.00	410'900.65	33'677.30
5	Kirchliche Liegenschaften	239'200.00	16'860.00	196'300.00	16'860.00	139'568.15	16'700.90
6	Kapitaldienst	4'000.00	1'800.00	6'000.00	1'900.00	488.45	1'563.10
7	Steuern	34'600.00	881'305.00	34'600.00	854'792.00	28'581.70	952'196.13
9	Total	924'014.00	903'265.00	884'205.00	876'852.00	769'137.50	1'004'137.43
900.912	Ertragsüberschuss/Verlust	0.00	24'749.00	0.00	7'353.00	234'999.93	
		924'014.00	928'014.00	884'205.00	884'205.00	1'004'137.43	1'004'137.43

Erläuterungen zum Budget 2021

Begründungen der wichtigsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2020 und der Rechnung 2019:

300.3000.00 Entschädigung, Sitzungsgelder	Neu wird das Sitzungsgeld der GPK hier verrechnet.
320.3090.20 Aus- und Weiterbildung	Weiterbildung von Edwin Egeter.
320.3100.30 Kirchenbote	Diese Kosten werden separat ausgewiesen.
320.3100.40 Gemeindebrief, Publikationen	Diese Kosten werden separat ausgewiesen.
320.3110.00 Büroinfrastruktur/Informatik	Bei der Informatik haben wir gerätemässig einen guten Stand erreicht.
320.3180.40 Buchführung/Rechnungswesen	Einmalige Kosten einer externen Firma für die Umstellung auf HRM2
400.3000.20 Entschädigung, Sitzungsgelder	Separate Verrechnung der Sitzungsgelder RUK usw.
400.3090.20 Aus- und Weiterbildung	Ausbildung von Melanie Haunsperger zur Katechetin.
400.3170.10 Spesenentschädigung	Spesen von Melanie Haunsperger (siehe oben)
420.3650.10 Kantonalkirche	Gemäss Angaben der Kantonalkirche (muss noch von Synode genehmigt werden)
500.3030.00 Sozialversicherungsbeiträge	Abwart ist AHV-pflichtig und pensionskassenpflichtig, Stellvertreter AHV-pflichtig.
510.3120.10 Energie, Wasser, Heizung	Die Kosten sind nach der Sanierung nur schwer schätzbar. Mehr Raumvolumen, aber bessere Isolation und sparsame Beleuchtung.
510.3140.10 Ordentlicher Unterhalt	Einmalige Kosten für der Ersatz der unbefriedigenden Beleuchtung im Gemeindesaal, den beiden Mythenzimmern und dem Südraum.
700.4000.00 Einkommens- und Vermögenssteuern	Als Berechnungsbasis wurden die Steuereinnahmen von 2019 verwendet. Wegen der unsicheren Entwicklung (Pandemiefolgen) wurde bei den natürlichen Personen ein Abzug von 6% und bei den juristischen Personen von 10% vorgenommen. Letztere haben nur einen Anteil von 11%.
750.4440.00 Finanzausgleich	Gemäss Synodenbeschluss und dank dem Entgegenkommen der Kirchgemeinde Höfe.

Kurzkommentar

Die Kontonummern wurden auf HRM2 umgestellt und durch die neue Rechnungslegung gab es einzelne Verschiebungen der Konten.

Das Budget 2021 sieht einen Fehlbetrag von 24'749.00 vor. Dieser wird durch einmalige Kosten im Unterhalt Liegenschaften verursacht (siehe Erläuterung oben). Deckung durch das Eigenkapital.

Antrag des Kirchgemeinderates an die Kirchgemeindeversammlung:

Zustimmung zum vorliegenden Budget 2021 mit einem vorgesehenen Ausgabenüberschuss von Fr. 24'749.00.

Einsiedeln, im Oktober 2020

Evang.-ref. Kirchgemeinde Einsiedeln

Präsident
Stefan Meyer

Kirchgemeinderat Finanzen
Fritz Lengacher