

# Budget 2023

Einsiedeln, 14.10.2022

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Voranschlag 2023		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Behörde und allgemeine Verwaltung</b>	<b>216'270.00</b>	<b>0.00</b>	<b>203'890.00</b>	<b>0.00</b>	<b>214'525.40</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		216'270.00		203'890.00		214'525.40
<b>300</b>	<b>Kirchgemeindeversammlung</b>	<b>1'140.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'140.00</b>	<b>0.00</b>	<b>120.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		1'140.00		1'140.00		120.00
3000.00	Entschädigung GPK	540.00		540.00		120.00	
3100.10	Drucksachen	0.00		0.00		0.00	
3100.11	Publikationen, Inserate	600.00		600.00		0.00	
3190.10	übriger Aufwand	0.00		0.00		0.00	
<b>310</b>	<b>Behörde</b>	<b>39'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>31'862.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		39'000.00		35'000.00		31'862.00
3000.10	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder	27'800.00		27'800.00		27'080.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'600.00		1'600.00		1'308.60	
3090.10	Übriger Personalaufwand						
3090.11	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		3'000.00		0.00	
3170.10	Spesenentschädigung	2'100.00		2'100.00		2'320.40	
3170.11	Ehrengaben und Repräsentationsspesen	500.00		500.00		75.00	
3190.11	übriger Sachaufwand	1'000.00		0.00		1'078.00	
<b>320</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>176'130.00</b>	<b>0.00</b>	<b>167'750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>182'543.40</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		176'130.00		167'750.00		182'543.40
3000.20	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder	400.00		200.00			
3010.00	Besoldung Verwaltung	112'000.00		100'600.00		100'901.75	
3030.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'150.00		18'070.00		21'877.05	
3090.20	Übriger Personalaufwand						
3090.21	Aus- und Weiterbildung	0.00		2'400.00		4'600.00	
3100.20	Büromaterial, Drucksachen	3'500.00		3'500.00		3'892.50	
3100.21	Drucksachen, Fachliteratur	500.00		500.00		2'216.00	
3100.22	Kirchenbote	16'000.00		16'000.00		14'350.00	
3100.23	Gemeindebrief, Publikationen	6'000.00		6'000.00		5'200.15	
3110.20	Anschaffungen Mobiliar	700.00		700.00		0.00	
3150.20	Büroinfrastruktur/Informatik	6'530.00		5'930.00		10'259.30	
3170.20	Spesenentschädigung	200.00		200.00		25.80	
3170.21	Ehrengaben/Repräsentationsspesen	500.00				450.00	
3180.20	Kommunikation	2'400.00		2'400.00		2'496.45	
3180.21	Porti	2'000.00		2'000.00		2'100.90	
3180.22	Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		250.95	
3180.24	Buchführung und Rechnungswesen	2'500.00		8'800.00		12'307.85	
3190.20	Übriger Aufwand	500.00		200.00		1'614.70	
	Material Aufarbeitung Archiv						
<b>4</b>	<b>Gemeindearbeit (Seelsorge)</b>	<b>515'700.00</b>	<b>100.00</b>	<b>487'380.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>399'177.75</b>	<b>9'165.45</b>
	Nettoaufwand		515'600.00		457'880.00		390'012.30
<b>400</b>	<b>Gemeindearbeit/Diakonie/Katechese</b>	<b>422'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>410'630.00</b>	<b>28'900.00</b>	<b>329'390.25</b>	<b>9'165.45</b>
	Nettoaufwand		422'500.00		381'730.00		320'224.80
3000.40	Entschädigung Sitzungsgelder	1'800.00		2'600.00		1'410.00	
3010.40	Besoldung Gemeindearbeit (Seelsorge)	291'040.00		274'430.00		250'755.35	
3030.40	Sozialversicherungsbeiträge	52'100.00		49'400.00		42'941.45	
3090.40	Übriger Personalaufwand	2'500.00		26'500.00			
3090.41	Aus- und Weiterbildung	2'100.00		2'430.00		1'599.85	
3100.40	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial	22'900.00		13'000.00		1'527.55	
3170.40	Spesenentschädigung	4'000.00		4'700.00		4'190.20	
3170.41	Ehrengaben/Repräsentationsspesen	1'000.00		1'000.00		605.20	
3180.40	Schülertransportdienst	2'500.00		2'500.00		1'937.00	
3190.40	Förderung des kirchlichen Lebens	16'200.00		11'900.00		15'664.50	
3190.41	Frauengruppe	2'000.00		2'500.00		2'500.00	
3190.42	Senioren	5'100.00		4'300.00		2'240.00	
3190.43	Jugendgruppe	3'900.00		3'840.00		583.85	
3190.44	Männergruppe	500.00		500.00		0.00	
3190.50	Lagerbeiträge	14'860.00		11'030.00		3'435.30	
	Beiträge Kinderlager				2'400.00		
4360.40	Diverse Einnahmen		0		26'500.00		9'165.45
<b>410</b>	<b>Kirchenmusik</b>	<b>22'950.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17'637.50</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		22'950.00		18'450.00		17'637.50
3011.45	Besoldungen	18'600.00		14'600.00		15'382.30	
3030.45	Sozialversicherungsbeiträge	1'650.00		1'650.00		772.35	
3090.45	Übriger Personalaufwand						
3090.46	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00		0.00	
3150.45	Unterhalt Musikinstrumente	1'500.00		1'000.00		1'287.85	
3170.45	Spesenentschädigung	1'000.00		1'000.00		195.00	
3170.46	Ehrengaben/Repräsentationsspesen						
3190.45	Übriger Aufwand						

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Voranschlag 2023		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>420</b>	<b>Beiträge an / Einnahmen aus kirchlichen</b>	<b>70'250.00</b>	<b>100.00</b>	<b>58'300.00</b>	<b>600.00</b>	<b>52'150.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		70'150.00		57'700.00		52'150.00
3650.10	Kantonalkirche	60'300.00		50'700.00		45'650.00	
3650.20	Pfarramtskasse	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3650.30	Auslandprojekte	1'000.00		1'000.00		0.00	
3650.40	Verschiedene Beiträge	2'950.00		600.00		500.00	
4690.42	Verschiedene Einnahmen aus kirchl. gfreuts Ässe		100.00		600.00		0.00
4690.43	diverse Einnahmen		0.00		500.00		0.00
4690.44	Vemächtnisse und Spenden		100.00		100.00		0.00
			0.00		0.00		0.00
<b>5</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften / Anlagen</b>	<b>192'700.00</b>	<b>18'460.00</b>	<b>233'550.00</b>	<b>16'860.00</b>	<b>214'649.90</b>	<b>16'800.00</b>
	Nettoaufwand		174'240.00		216'690.00		197'849.90
<b>500</b>	<b>Kirche, Gemeinde- und Pfarrhaus</b>	<b>192'700.00</b>	<b>18'460.00</b>	<b>233'550.00</b>	<b>16'860.00</b>	<b>214'649.90</b>	<b>16'800.00</b>
	Nettoaufwand		174'240.00		216'690.00		197'849.90
<b>500</b>	<b>Kirchliche Anlagen und Liegenschaften</b>						
3010.50	Besoldung	38'100.00		36'000.00		35'937.65	
3030.50	Sozialversicherungsbeiträge	7'270.00		6'200.00		6'694.60	
3090.50	Übriger Personalaufwand					262.65	
3090.51	Aus- und Weiterbildung	2'000.00					
3170.50	Spesenentschädigung	200.00				68.00	
<b>510</b>	<b>Kirche/Gemeindehaus/Pfarrhaus</b>						
3110.50	Anschaffungen für Liegenschaften	0.00		13'200.00		8'289.65	
3120.50	Energie, Wasser, Heizung	21'000.00		16'000.00		10'507.20	
3140.50	ordentlicher Unterhalt	27'530.00		46'650.00		56'291.20	
3180.50	Gebäudeversicherungsprämien	6'600.00		7'100.00		6'598.95	
3310.50	ordentliche Abschreibungen 4% Linear	90'000.00		108'400.00		90'000.00	
3310.51	zusätzliche Abschreibungen					0.00	
4340.50	Mieteinnahmen		15'360.00		15'360.00		15'420.00
4350.51	Mieteinnahmen externe Vermietungen		3'100.00		1'500.00		1'380.00
4340.52	Div. Einnahmen		0		0.00		0.00
<b>6</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>2'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>2'850.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>2'847.60</b>	<b>983.00</b>
	Nettoaufwand	-1'800.00		-1'450.00		-1'864.60	
<b>600</b>	<b>Zinsen und Einlagen</b>	<b>2'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>2'850.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>2'847.60</b>	<b>983.00</b>
	Nettoaufwand		1'800.00		-1'450.00		-1'864.60
3180.60	Postcheck, Bank- und Depotgebühren					77.40	
3210.61	Zinsen auf Steuerrückzahlungen	600.00		600.00		506.15	
3220.60	Zinsen auf Schuldverpflichtungen	2'200		2'250.00		2'264.05	
<b>620</b>	<b>Aktivzinsen</b>						
4200.62	Zinserträge auf Bankguthaben		0.00		0.00	0.00	0.00
4210.62	Verzugszinsen auf Steuern		1'000.00		1'400.00	0.00	983.00
<b>7</b>	<b>Steuern</b>	<b>30'500.00</b>	<b>938'410.00</b>	<b>35'600.00</b>	<b>915'510.00</b>	<b>30'300.00</b>	<b>1'010'546.03</b>
	Nettoaufwand	907'910.00		879'910.00		980'246.03	
<b>700</b>	<b>Steuereinzug</b>	<b>30'500.00</b>	<b>938'410.00</b>	<b>35'600.00</b>	<b>915'510.00</b>	<b>30'300.00</b>	<b>1'010'546.03</b>
	Nettoaufwand	907'910.00		879'910.00		980'246.03	
<b>700</b>	<b>Steuererträge</b>						
4000.00	Einkommens- und Vermögenssteuer		820'050.00		792'700.00		851'553.50
4000.30	Quellensteuer		2'000.00		2'000.00		8'971.53
4000.40	Nach- und Strafsteuern		100.00		1'400.00		58.10
4000.50	Lotterie und Kapitalabfindungen		12'000.00		10'000.00		39'684.90
4000.60	Eingang abgeschr. Steuern		1'000.00		2'000.00		973.00
<b>702</b>	<b>Steuererminderungen</b>						
3290.00	Steuerskonti	1'800.00		2'600.00		1'802.45	
3300.00	Steuererlasse und -verluste	3'700.00		7'000.00		3'663.55	
3510.00	Steuereinzug durch Bezirk	25'000.00		26'000.00		24'834.00	
<b>750</b>	<b>Finanzausgleich</b>						
4440.00	Finanzausgleich		76'550.00		93'810.00		97'405.00
4440.10	Finanzausgleich STAF		14'600.00				11'900.00
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Voranschlag 2023		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>						
3	Verwaltung	216'270.00	0.00	203'890.00	0.00	214'525.40	0.00
4	Gemeindearbeit (Seelsorge)	515'700.00	100.00	487'380.00	29'500.00	399'177.75	9'165.45
5	Kirchliche Liegenschaften	192'700.00	18'460.00	233'550.00	16'860.00	214'649.90	16'800.00
6	Kapitaldienst	2'800.00	1'000.00	2'850.00	1'400.00	2'847.60	983.00
7	Steuern	30'500.00	938'410.00	35'600.00	915'510.00	30'300.00	1'010'546.03
9	Total	957'970.00	957'970.00	963'270.00	963'270.00	861'500.65	1'037'494.48
900.912	<b>Ertragsüberschuss/Verlust</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	175'993.83	
		957'970.00	957'970.00	963'270.00	963'270.00	1'037'494.48	1'037'494.48

# Erläuterungen zum Budget 2023

Das Budget 2023 geht von einer Steuersenkung um 1% von 28% auf 27% aus. Weitere Senkungen in den kommenden Jahren sind angedacht (je nach Entwicklung der Einnahmen und der Schuldbelastung). Bei den Löhnen wurde eine Teuerung von 2% eingerechnet.

## Begründungen der wichtigsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2022 und der Rechnung 2021:

310.3090.11 Aus- und Weiterbildung	Der Kirchgemeinderat wird eine 2-tägige Weiterbildung (Retraite) mit Coaching machen
320.3180.24 Buchführung/Rechnungswesen	Die Buchhaltung wird neu selber geführt. Dadurch bessere Übersicht und weniger Kosten.
320.3190.11/12 Archiv	Lohn und Materialkosten werden nicht mehr separat ausgeschieden.
400.3010.40 Besoldung Seelsorge/Diakonie	Nötige Anpassungen bei den Pensen.
400.3190.40 Förderung des kirchl. Lebens	Mehrausgaben für Friedensgebete.
400.3190.42 Senioren	Ausgaben welche die Frauengruppe für kirchliche Aufgaben tätigt, werden über die Kirchgemeinderechnung direkt bezahlt.
400.3190.50 Lagerbeiträge	2023 werden zwei Konfirmandenlager durchgeführt. Elternbeiträge an Kinderlager werden nicht mehr separat ausgewiesen.
510.3120.50 Energie, Wasser, Heizung	Stark steigende Kosten auf Gas und Strom.
510.3140.10 Ordentlicher Unterhalt	Sanierung einer Mauer. Aufarbeitung der Gartenstühle.
510.3310.50 Ordentliche Abschreibungen	Wurden für Budget 2022 falsch berechnet.
700.4000.00 Einkommens- und Vermögenssteuern	Als Berechnungsbasis wurden die Steuereinnahmen von 2021 verwendet. Es ist eine Steuersenkung von 28% auf 27% eingerechnet.
700.4000.30 Quellensteuer	Lassen sich kaum budgetieren.
750.4440.00 Finanzausgleich kantonal	Gemäss Synodenbeschluss auf Grund der Verfassung.

## Anträge des Kirchgemeinderates an die Kirchgemeindeversammlung:

### 1. Genehmigung des vorliegenden Budgets 2023

### 2. Steuersenkung um 1%

Der Kirchgemeinderat beantragt der Kirchgemeindeversammlung die Steuern für 2023 auf 27% einer Einheit festzulegen.

Einsiedeln, im Oktober 2022  
Evang.-ref. Kirchgemeinde Einsiedeln

Präsidentin  
Yvonne Birchler

Kirchgemeinderat Finanzen  
Fritz Lengacher