

# **EVANG. REF. KIRCHGEMEINDE LANGNAU**



## **BUDGET 2020**

**ERFOLGSRECHNUNG NACH SACHGRUPPEN**  
**INVESTITIONSRECHNUNG NACH SACHGRUPPEN**

**Inhaltsverzeichnis**

	Seiten
<b>1. Berichterstattung</b>	<b>3</b>
1.1. Allgemeines	3
1.2. Abschreibungen	3
1.3. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	4
1.4. Übergang HRM1 zu HRM2	4
<b>2. Erläuterungen</b>	<b>4</b>
2.1. Ergebnis der Erfolgsrechnung	4
2.2. Bemerkungen zu den einzelnen Sachgruppen	4
2.3. Investitionen	5
<b>3. Ergebnis</b>	<b>6</b>
3.1. Allgemeine Übersicht	6
3.2. Übersicht Gesamtergebnis Kirchgemeinde	6
<b>4. Erfolgsrechnung</b>	<b>8</b>
4.1. Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen	8
<b>5. Investitionsrechnung</b>	<b>15</b>
5.1. Zusammenzug Investitionsrechnung nach Sachgruppen	15
<b>6. Eigenkapitalnachweis</b>	<b>16</b>
6.1. Auswertungen	16
6.2. Kommentare zu den Auswertungen	16
<b>7. Antrag des Kirchgemeinderates</b>	<b>17</b>
<b>8. Genehmigung Budget</b>	<b>18</b>
<b>9. Anhang</b>	<b>19</b>
9.1. Detaillierte Erfolgsrechnung	20 - 25
9.2. Detaillierte Investitionsrechnung	26

## Vorbericht Budget 2020

### 1. Berichterstattung

---

#### 1.1 Allgemeines

Das Budget 2020 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. Januar 2019 bestehende Verwaltungsvermögen wird zu Buchwerten in HRM2 übernommen.

Verwaltungsvermögen Kontogruppe 11 (HRM1), Stand 31.12.2018

**CHF 629'003.00**

Der Kirchgemeinderat hat an der Sitzung vom 17. Oktober 2018 beschlossen, das bestehende Verwaltungsvermögen innert d.h. ab dem Rechnungsjahr 2019 bis und mit dem Rechnungsjahr 2028 linear abzuschreiben.

**10 Jahren**

Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von oder gerundet

**10.00 %  
CHF 62'900.00**

##### 1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuem Verwaltungsvermögen, 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

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

Im Budgetjahr 2020 sind auf Grund der Ergebnisse keine zusätzlichen Abschreibungen zu budgetieren.

### 1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Kirchgemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 10'000.00 (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung.

Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Die Definitionen des Begriffes „Investition“ gemäss Fachempfehlung der Finanzdirektoren sind:

- Mehrjährige Nutzungsdauer
- Schaffung dauerhafter Vermögenswerte
- Aktivierung als Verwaltungsvermögen

### 1.4 Übergang HRM1 - HRM2 (Vergleich zur Jahresrechnung 2018)

Das Rechnungslegungsmodell HRM2 befindet sich für Kirchgemeinden noch in der Einführungsphase. Es liegen bloss erste Erkenntnisse von einzelnen Testgemeinden vor. Ein Vergleich mit der Jahresrechnung 2018 und dem Budget 2019 ist deshalb nicht in jedem Detail möglich.

## 2. Erläuterungen

---

### 2.1 Ergebnis der Erfolgsrechnung

Das Budget 2020 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 4'700.-- aus.

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung hat sich gegenüber dem Budget 2019 um CHF 200.00 verschlechtert und gegenüber der Erfolgsrechnung 2018 um CHF 13'675.47 verschlechtert. In Anbetracht des vorhandenen Eigenkapitals von CHF 1.3 Mio. ist der Kirchgemeinderat der Auffassung, dass das geplante Ergebnis für die Kirchgemeinde Langnau tragbar ist.

Das Budget 2020 geht von einer unveränderten Steueranlage aus:

Steueranlage:	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>
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 gesamte Personalaufwand ist gegenüber Vorjahresbudget und Rechnung 2018 etwas gestiegen. Gründe sind einzelne Erhöhungen des Beschäftigungsgrades in der Verwaltung.

**2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand**

Der gesamte Sach- und übrige Betriebsaufwand ist tiefer als im Budget 2019, jedoch etwas höher als in der Jahresrechnung 2018. Neue Verträge im Zusammenhang der IT-Infrastruktur und Energiekosten für neu wieder selbst benutzte Liegenschaften (Pfarrhäuser Bärau und Haldenstrasse 4) sind mit ein Grund für die Zunahme der Kosten.

**2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung der Abschreibungen**

Die Umstellung des Rechnungslegungsmodells auf HRM2 bewirkt in Zukunft eine deutliche Entlastung der Erfolgsrechnung auf Grund der neuen linearen Abschreibungen. Nach HRM2 wird nicht mehr, wie in HRM1, ungeachtet der effektiven Lebensdauer der Anlagen mit 10% vom Buchwert abgeschrieben, sondern je nach Anlagenkategorie und Nutzungsdauer berechnet und gebucht. Das bestehende Verwaltungsvermögen per 01.01.2019 wird gem. Beschluss vom Kirchgemeinderat linear innerhalb der nächsten zehn Jahre abgeschrieben und belastet die Erfolgsrechnung pro Jahr mit rund TCHF 63.

**2.2.4 Erläuterung zur Entwicklung Transferaufwand**

Der Transferaufwand beinhaltet die Entschädigungen oder Beiträge an andere Gemeinwesen wie Kanton, Einwohner- und Kirchgemeinden private Organisationen ohne Erwerbzweck und Beiträge an private Haushalte. Auch im Budgetjahr 2020 schlägt vor allem der Beitrag an die Kirchliche Zentralkasse zu Buche. Dieser Beitrag kann von uns nicht beeinflusst werden und wird auf Grund der letzten Jahresergebnisse jeweils neu berechnet und uns mitgeteilt.

**2.2.5 Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag**

Die Steuern wurden wie in den Vorjahren eher vorsichtig budgetiert. Der Kirchgemeinderat orientiert sich bei der Festlegung des Budgetbetrages an den Steuereingängen im Vorjahr sowie im aktuellen Rechnungsjahr. Es wird mit gleichen Steuerereinnahmen wie fürs Budget 2019 gerechnet. Die Steueranlage bleibt unverändert.

**2.3 Investitionen**

Für das Budget 2020 sind folgende Investitionen geplant:

- Sanierung Nasszellen OG Pfarrhaus Bärau	CHF 35'000.--
- Sanierung Heizung Pfarrhaus Bärau	CHF 15'000.--
- diverse kleinere Sanierungsarbeiten Pfarrhaus Bärau	CHF 15'000.--
- Beleuchtung/Ersatz und Steuerung Kirche	CHF 100'000.--
- Orgelrevision Kirche	CHF 150'000.--
	-----
Total geplante Investitionen	CHF 315'000.--
	=====

Diese Summe dient als Berechnung der Kapitalkosten (Abschreibungen/Zinsen). Vorbehalten bleiben die Beschlüsse durch die entsprechenden Kreditbewilligungsorgane.

### 3 Ergebnis

#### 3.1 Allgemeine Übersicht

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	4'700	4'900	18'375
Steuerertrag natürliche Personen	1'235'000	1'235'000	1'279'929
Steuerertrag juristische Personen	250'000	250'000	250'000
Nettoinvestitionen	315'000	244'000	242'986

#### 3.2 Übersicht Gesamtergebnis Kirchgemeinde

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
<b>3.2.1 Erfolgsrechnung</b>			
Total betrieblicher Aufwand	1'973'300	1'978'900	2'203'680.27
Total betrieblicher Ertrag	1'927'200	1'919'100	2'141'320.54
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-46'100</b>	<b>-59'800</b>	<b>-62'359.73</b>
Finanzaufwand	6'800	6'800	5'945.00
Finanzertrag	57'600	71'500	86'680.20
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>50'800</b>	<b>64'700</b>	<b>80'735.20</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>4'700</b>	<b>4'900</b>	<b>18'375.47</b>

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
<b>3.2.2 Investitionsrechnung</b>			
Total Investitionsausgaben	315'000	244'000	242'986.30
Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-315'000</b>	<b>-244'000</b>	<b>-242'986.30</b>
<b>3.2.3 Finanzierungsergebnis</b>			
<i>Selbstfinanzierung:</i>			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'700	4'900	18'375.47
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	85'000	119'400	257'460.95
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	30'000	30'000	30'000
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	-10'000
<i>Selbstfinanzierung</i>	<i>119'700</i>	<i>154'300</i>	<i>295'836.42</i>
<i>Nettoinvestitionen:</i>			
Ergebnis Investitionsrechnung	-315'000	-244'000	-242'986.30
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-195'300</b>	<b>-89'700</b>	<b>52'850.12</b>
<b>(+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)</b>			

## 4 Erfolgsrechnung

---

### 4.1 Erfolgsrechnung Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

#### Erfolgsrechnung Sachgruppen

Sachgruppen, 1.1.2020 bis 31.12.2020

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
<b>3 Aufwand</b>	<b>1'980'100</b>	<b>1'985'700</b>	<b>2'209'625.27</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>663'700</b>	<b>614'000</b>	<b>619'001.30</b>
<b>300 Behörden und Kommissionen</b>	<b>39'200</b>	<b>39'200</b>	<b>33'270.00</b>
Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und			
3000 Kommissionen	39'200	39'200	33'270.00
<b>301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>538'500</b>	<b>491'300</b>	<b>503'700.60</b>
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	538'500	491'300	503'700.60
<b>305 Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>77'700</b>	<b>75'200</b>	<b>77'535.00</b>
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'000	36'000	37'869.50
3052 AG-Beiträge Pensionskasse	34'000	31'000	32'456.10
3053 AG-Beiträge Unfall und Krankenversicherungsbeiträge	7'700	8'200	7'209.40
<b>309 Übriger Personalaufwand</b>	<b>8'300</b>	<b>8'300</b>	<b>4'495.70</b>
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'300	8'300	4'495.70
3099 Übriger Personalaufwand	0	0	0.00
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>544'800</b>	<b>551'600</b>	<b>520'064.37</b>
<b>310 Material- und Warenaufwand</b>	<b>288'600</b>	<b>280'800</b>	<b>216'741.80</b>



**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2020 bis 31.12.2020

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3100 Büromaterial	8'500	10'300	5'780.62
3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'100	13'700	13'706.90
3102 Drucksachen, Publikationen	60'000	63'000	55'163.85
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'500	1'000	606.00
3104 Lehrmittel	0	0	0.00
3105 Lebensmittel	0	0	0.00
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	203'500	192'800	141'484.43
<b>311 Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>6'000</b>	<b>13'500</b>	<b>20'215.45</b>
3110 Mobilar, Büromöbel und -geräte	6'000	13'500	20'215.45
3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0	0	0.00
3113 Hardware	0	0	0.00
3118 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
<b>312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>87'000</b>	<b>78'300</b>	<b>75'644.90</b>
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	87'000	78'300	75'644.90
<b>313 Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>93'100</b>	<b>84'400</b>	<b>70'935.52</b>
3130 Dienstleistungen Dritter	16'100	15'900	11'360.96
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	52'000	44'000	36'973.76
3134 Sachversicherungsprämien	25'000	24'500	22'600.80
<b>314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>23'800</b>	<b>39'300</b>	<b>74'460.95</b>
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'800	39'300	74'460.95
<b>315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>9'200</b>	<b>10'700</b>	<b>10'705.80</b>
3150 Unterhalt Mobilar, Büromöbel und -geräte	6'000	7'500	7'642.80
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'200	3'200	3'063.00
3153 Unterhalt Informatik Hardware	0	0	0.00
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	0	0	0.00
<b>316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>1'100</b>	<b>1'100</b>	<b>12'477.00</b>
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	1'100	1'100	12'477.00

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2020 bis 31.12.2020

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
<b>317 Spesenentschädigungen</b>	<b>26'000</b>	<b>33'500</b>	<b>28'626.10</b>
3170 Reisekosten und Spesen	26'000	33'500	28'626.10
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	0	0	0.00
<b>318 Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'256.85</b>
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0.00
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	10'000	10'000	10'256.85
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>85'000</b>	<b>119'400</b>	<b>257'460.95</b>
<b>330 Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>	<b>85'000</b>	<b>119'400</b>	<b>257'460.95</b>
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	85'000	119'400	257'460.95
3320 Planmässige Abschreibungen Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>6'800</b>	<b>6'800</b>	<b>5'945.00</b>
<b>340 Zinsaufwand</b>	<b>6'800</b>	<b>6'800</b>	<b>5'945.00</b>
3409 Übrige Passivzinsen	6'800	6'800	5'945.00
<b>344 Wertberichtigung Finanzanlagen Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
3440 Wertberichtigung Finanzanlagen Finanzvermögen	0	0	0.00
<b>349 Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
3499 Übriger Finanzaufwand	0	0	0.00
<b>35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000.00</b>
<b>350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000.00</b>
3502 Einlagen in Legate und Stiftungen	30'000	30'000	30'000.00

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2020 bis 31.12.2020

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>519'800</b>	<b>535'900</b>	<b>621'200.20</b>
<b>360 Ertragsanteile an Gemeinwesen</b>	<b>239'000</b>	<b>262'300</b>	<b>224'658.70</b>
3602 Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände	239'000	262'300	224'658.70
<b>361 Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>255'800</b>	<b>248'400</b>	<b>375'140.50</b>
3611 Entschädigungen an Kanton und Konkordate	198'800	189'400	317'706.70
3612 Entschädigungen an Gemeinwesen	57'000	59'000	57'433.80
<b>362 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>25'000</b>	<b>25'200</b>	<b>21'401.00</b>
3621 Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	25'000	25'200	21'401.00
<b>37 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>100'000</b>	<b>113'000</b>	<b>97'763.10</b>
<b>370 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>100'000</b>	<b>113'000</b>	<b>97'763.10</b>
3706 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000	113'000	97'763.10
<b>38 Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>389 Einlagen in das Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
3894 Einlagen in finanzpolitische Reserven	0	0	0.00
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>30'000</b>	<b>15'000</b>	<b>58'190.35</b>
<b>390 Verrechneter Personal- und Sachaufwand</b>	<b>30'000</b>	<b>15'000</b>	<b>58'190.35</b>
3900 Verrechneter Personal- und Sachaufwand	30'000	15'000	58'190.35

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2020 bis 31.12.2020

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
<b>4 Ertrag</b>	<b>1'984'800</b>	<b>1'990'600</b>	<b>2'228'000.74</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>	<b>1'485'000</b>	<b>1'485'000</b>	<b>1'529'929.45</b>
<b>400 Direkte Steuern natürliche Personen</b>	<b>1'235'000</b>	<b>1'235'000</b>	<b>1'279'929.45</b>
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen	1'235'000	1'235'000	1'279'929.45
<b>401 Direkte Steuern juristische Personen</b>	<b>250'000</b>	<b>250'000</b>	<b>250'000.00</b>
4010 Gewinnsteuern juristische Personen	250'000	250'000	250'000.00
<b>41 Regalien und Konzessionen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>410 Regalien und Konzessionen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
4100 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
<b>42 Entgelte</b>	<b>284'200</b>	<b>276'100</b>	<b>388'340.40</b>
<b>423 Schul- und Kursgelder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
4231 Kursgelder	0	0	0.00
<b>424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>	<b>44'000</b>	<b>42'200</b>	<b>44'710.00</b>
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	44'000	42'200	44'710.00
<b>425 Erlös aus Verkäufen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
4250 Verkäufe	0	0	0.00
<b>426 Rückerstattungen</b>	<b>240'200</b>	<b>233'900</b>	<b>343'630.40</b>
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen	240'200	233'900	343'630.40
<b>43 Verschiedene Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2020 bis 31.12.2020

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
430 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
<b>44 Finanzertrag</b>	<b>57'600</b>	<b>71'500</b>	<b>93'131.75</b>
<b>440 Zinsertrag</b>	<b>6'100</b>	<b>6'100</b>	<b>6'561.20</b>
4400 Zinsen flüssige Mittel	100	100	204.10
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente	6'000	6'000	6'357.10
<b>442 Beteiligungsertrag Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
4420 Dividenden	0	0	0.00
<b>447 Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen</b>	<b>51'500</b>	<b>65'400</b>	<b>80'119.00</b>
4471 Vergütungen Dienstwohnungen Verwaltungsvermögen	25'000	41'000	50'999.00
4472 Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV	26'500	24'400	29'120.00
<b>45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10'000.00</b>
<b>450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10'000.00</b>
4500 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0	0	10'000.00
<b>46 Transferertrag</b>	<b>55'000</b>	<b>55'000</b>	<b>80'170.05</b>
<b>463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>	<b>55'000</b>	<b>55'000</b>	<b>80'170.05</b>
4621 Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten	0	0	0.00
4631 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	0	0.00
4632 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	55'000	55'000	80'170.05
4636 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0	0.00
4637 Beiträge von privaten Haushalten	0	0	0.00

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2020 bis 31.12.2020

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

0

0

**Budget 2020**

<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
4699	Rückverteilungen	0	0	0.00
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>73'000</b>	<b>88'000</b>	<b>74'690.29</b>
<b>470</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>73'000</b>	<b>88'000</b>	<b>74'690.29</b>
4707	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	73'000	88'000	74'690.29
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>30'000</b>	<b>15'000</b>	<b>58'190.35</b>
<b>491</b>	<b>Interne Verrechnungen von Dienstleistungen</b>	<b>30'000</b>	<b>15'000</b>	<b>58'190.35</b>
4910	Verrechneter Personal- und Sachaufwand	30'000	15'000	58'190.35
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>4'700</b>	<b>4'900</b>	<b>18'375.47</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

## 5. Investitionsrechnung

---

### 5.1 Zusammenzug Investitionen nach Sachgruppen

#### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Sachgruppen, 1.1.2020 bis 31.12.2020

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
<b>Investitionsausgaben</b>				
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>315'000</b>	<b>244'000</b>	<b>242'986.30</b>
5040	Hochbauten	165'000	209'000	219'251.20
5060	Mobilien	150'000	20'000	2'000.00
5200	Software	0	15'000	21'735.10
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>315'000</b>	<b>244'000</b>	<b>242'986.30</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Investitionsrechnung</b>		<b>-315'000</b>	<b>-244'000</b>	<b>-242'986.30</b>

## 6. Eigenkapitalnachweis

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

### 6.1 Auswertungen

#### 6.1.1 Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau		<b>EK nach HRM2 01.01.2019</b>	Veränd. 2019 Budget 2019	<b>Vorauss. EK nach HRM2 01.01.2020</b>	Veränd. 2020 Budget 2020	<b>Vorauss. EK nach HRM2 31.12.2020</b>
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>1'320'563.80</b>	<b>4'900.00</b>	<b>1'325'463.80</b>	<b>4'700.00</b>	<b>1'330'163.80</b>
<b>294</b>	<b>Reserven</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
29400.00	Systembedingte Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
29600.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00				
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag</b>	<b>1'320'563.80</b>	<b>4'900.00</b>	<b>1'325'463.80</b>	<b>4'700.00</b>	<b>1'330'163.80</b>
29900.00	Jahresergebnis		4'900.00		4'700.00	
29990.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	1'320'563.80		1'325'463.80		1'330'163.80

### 6.2 Kommentare zu den Auswertungen

#### 6.2.1 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag

Der per 31.12.2020 voraussichtliche Bilanzüberschuss wird sich um CHF 4'700.00 erhöhen.



**7. Antrag des Kirchgemeinderates**

---

## a) Genehmigung Steueranlage

Die Steueranlage für das Jahr 2020 wird mit 0.184 festgesetzt (unverändert gegenüber dem Jahr 2019)

## b) Genehmigung Budget 2020 bestehend aus:

	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
Gesamthaushalt	HF 1'980'100.00	CHF 1'984'800.00
Ertragsüberschuss		CHF 4'700.00

Der Kirchgemeinderat von Langnau hat das vorliegende Budget 2020 mit allen Bestandteilen an seiner Sitzung vom 16. Oktober 2019 beschlossen und beantragt der Kirchgemeindeversammlung:

- Genehmigung des Budgets mit einem Ertragsüberschuss von CHF 4'700.00.

Langnau, 16. Oktober 2019

**Kirchgemeinderat Langnau**

Der Präsident

Die Sekretärin

Der Finanzverwalter

Stefan Bongiovanni

Brigitta Rhyner

Treuhandbüro Sutter AG, Hans Schär

## **8. Genehmigung**

---

Die Kirchgemeindeversammlung Langnau hat das Budget 2020 am 1. Dezember 2019 gemäss dem vorstehenden Antrag des Kirchgemeinderates genehmigt.

Langnau, 1. Dezember 2019

### **Kirchgemeinde Langnau**

Der Präsident

Die Sekretärin

Stefan Bongiovanni

Brigitta Rhyner

## **9. Anhang**

---

- 9.1 Detailauswertung Erfolgsrechnung
- 9.2 Detailauswertung Investitionsrechnung

Kirchgemeinde

## ERFOLGSRECHNUNG

1.2020 bis 12.2020

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2020		BUDGET 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>3</b>	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>1'980'100.00</b>	<b>1'984'800.00</b>	<b>1'998'500.00</b>	<b>1'990'600.00</b>	<b>2'209'625.27</b>	<b>2'228'000.74</b>
	Gewinn	4'700.00		7'900.00		18'375.47	
	<b>Kirche</b>	<b>1'735'300.00</b>	<b>1'740'000.00</b>	<b>1'763'700.00</b>	<b>1'755'800.00</b>	<b>1'824'330.32</b>	<b>1'842'705.79</b>
3500.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Behörden/Komm.	18'000.00		18'000.00		14'240.00	
3500.3000.02	Feste Entschädigungen	18'000.00		18'000.00		15'750.00	
3500.3010.01	Löhne Jugendpfarrer	32'500.00		32'000.00		26'359.40	
3500.3010.02	Pfarramtliche Dienste und Stv.	0.00		0.00		960.00	
3500.3010.03	Löhne Sozialdiakonin	55'500.00		55'100.00		53'332.35	
3500.3010.04	Löhne Verwaltungspersonal	118'000.00		98'000.00		84'049.80	
3500.3010.05	Löhne Organisten	65'000.00		60'800.00		61'551.65	
3500.3010.06	Löhne Reinigung Sekretariat	0.00		8'000.00		4'412.10	
3500.3010.07	Löhne Katecheten, KUW-Mitarbeiterinnen, Aush.	33'000.00		32'400.00		43'713.25	
3500.3010.08	Löhne HP KUW	32'000.00		25'900.00		24'348.80	
3500.3010.09	Löhne Koordinatorin	59'900.00		42'400.00		48'463.90	
3500.3010.10	Löhne Wahlfachkurse	8'100.00		7'000.00		9'402.45	
3500.3010.11	Löhne Sigristin	38'500.00		33'600.00		63'924.05	
3500.3010.12	Löhne Mitarbeitende Musik	5'500.00		8'600.00		4'630.30	
3500.3050.01	AHV/IV/EO/ALV/FAK-Beiträge	30'000.00		29'000.00		28'811.10	
3500.3052.01	BVG	27'000.00		26'000.00		25'682.95	
3500.3053.01	Unfall- und Krankenversicherung	6'500.00		7'000.00		6'036.90	
3500.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		4'495.70	
3500.3090.02	Kurse, Weiterbildung Bereich Katechetik	1'800.00		1'800.00		0.00	
3500.3100.01	Büromaterial, Drucksachen Kirche	8'000.00		10'000.00		5'667.37	
3500.3101.01	Betrieblicher Unterhalt Kirche	3'000.00		3'000.00		2'109.60	
3500.3101.04	Betrieblicher Unterhalt Haldenstr. 4	1'000.00		0.00		0.00	
3500.3101.03	Dekoration und Schmuck Kirche	5'000.00		5'000.00		4'820.00	
3500.3102.03	Inserate/PR	15'000.00		20'000.00		10'876.65	

## ERFOLGSRECHNUNG

Kirchgemeinde

1.2020 bis 12.2020

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2020		BUDGET 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3500.3102.07	Reformiert	45'000.00		43'000.00		44'287.20	
3500.3103.04	Zeitschriften, Abos, Bücher	1'500.00		1'000.00		606.00	
3500.3110.01	Mobilien Kirche	1'000.00		1'000.00		1'170.90	
3500.3110.03	Mobilien Haldenstrasse 4	3'000.00		3'000.00		3'121.20	
3500.3110.04	Mobilien Pfarramt IV	0.00		6'000.00		0.00	
3500.3120.01	Energie/Wasser Kirche	22'000.00		20'000.00		23'113.75	
3500.3120.03	Energie Sekretariat	0.00		12'800.00		718.55	
3500.3120.07	Energie Haldenstr. 4, EBL-Wärmebezug	8'000.00		12'800.00		7'484.25	
3500.3120.08	Energie Haldenstr. 4, Strom	3'000.00		0.00		0.00	
3500.3120.09	Energie Haldenstr. 4, Wasser/Abwasser	2'000.00		0.00		0.00	
3500.3120.05	Energie Pfarrhaus Oberfeldstr. 2	5'000.00		5'000.00		4'349.30	
3500.3120.06	Energie Pfarrhaus Bärau	4'000.00		0.00		0.00	
3500.3120.13	Nebenkosten Sekretariat	0.00		500.00		2'815.10	
3500.3120.15	Nebenkosten Oberfeldstrasse 2	1'000.00		1'000.00		924.60	
3500.3120.16	Nebenkosten Bärau (Wasser/Abwasser)	3'000.00		0.00		0.00	
3500.3130.01	Telefon, Porti Kirche	14'000.00		14'000.00		9'742.75	
3500.3130.03	Bank und PC Gebühren	600.00		600.00		603.46	
3500.3132.19	Diverse Dienstleistungen/ EDV Support	22'000.00		17'000.00		9'973.76	
3500.3132.22	Buchführungskosten	30'000.00		27'000.00		27'000.00	
3500.3134.05	Versicherungsprämien	17'000.00		17'000.00		15'463.10	
3500.3144.01	Unterhalt Kirche ( inkl. Baumpflege)	9'000.00		21'700.00		14'625.35	
3500.3144.03	Unterhalt Sekretariat	0.00		9'500.00		598.95	
3500.3144.04	Unterhalt Haldenstr. 4	5'000.00		0.00		5'488.90	
3500.3144.05	Unterhalt Pfarrhaus Oberfeldstr. 2	3'000.00		3'000.00		12'007.90	
3500.3144.06	Unterhalt Pfarrhaus Bärau	3'000.00		3'000.00		120.95	
3500.3150.01	Unterhalt Mobilien Kirche	1'000.00		1'000.00		653.95	
3500.3150.03	Unterhalt Mobilien Haldenstrasse 4	1'000.00		500.00		282.40	
3500.3150.04	Unterhalt Orgel Abdankungshalle	2'500.00		4'500.00		3'005.10	
3500.3160.01	Miete Kirchli Bärau	1'100.00		1'100.00		1'077.00	
3500.3162.03	Miete Fotokopierer	3'200.00		3'200.00		3'063.00	

## ERFOLGSRECHNUNG

Kirchgemeinde

1.2020 bis 12.2020

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2020		BUDGET 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
390.316.02	Raummiete	0.00		0.00		11'400.00	
3500.3170.01	Spesenentschädigungen , Reisespesen	13'000.00		13'500.00		12'598.20	
3500.3170.02	Spesenentschädigungen, übrige	3'000.00		10'000.00		6'813.00	
3500.3170.03	Ratskredit	10'000.00		10'000.00		9'214.90	
3500.3181.01	Abschreibung Steuern	10'000.00		10'000.00		10'256.85	
3500.3198.05	Kasualien	7'500.00		4'200.00		3'977.65	
3500.3198.06	Seelsorge	9'400.00		7'800.00		5'522.60	
3500.3198.09	Kinderkirche	10'000.00		12'600.00		9'694.60	
3500.3198.10	Freie Kinder- und Jugendarbeit	23'500.00		23'500.00		15'704.85	
3500.3198.11	KUW I+II	7'500.00		9'400.00		5'671.80	
3500.3198.12	KUW III	22'500.00		24'500.00		23'576.15	
3500.3198.13	Erwachsenenbildung	10'800.00		10'300.00		2'623.30	
3500.3198.14	Diakonie	39'500.00		37'500.00		29'923.88	
3500.3198.15	Gruppe f. Entw. zusammenarbeit/Mission	9'200.00		9'200.00		7'740.70	
3500.3198.17	Veranstaltungen/Gottesdienste	19'700.00		13'400.00		9'588.40	
3500.3198.18	Musikalische Begleitung GD/Konzerte	12'000.00		12'000.00		8'109.60	
3500.3198.20	Material HP KUW	1'200.00		1'800.00		958.55	
3500.3198.21	Material Wahlfachkurse	2'700.00		1'500.00		0.00	
3500.3198.23	Seniorenessen/Seniorennachmittage	25'000.00		21'000.00		15'990.10	
3500.3300.01	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	75'000.00		100'000.00		174'121.15	
3500.3409.01	Zinsen Sonderrechnungen	800.00		800.00		607.20	
3500.3409.02	Vergütungszinse	6'000.00		6'000.00		5'337.80	
3500.3602.01	Kirchliche Zentralkasse	216'000.00		237'300.00		202'854.00	
3500.3602.02	Beiträge an Gemeindeverbände	23'000.00		25'000.00		21'804.70	
3500.3611.01	Beiträge KG an KGH (BK+STWE)	132'300.00		124'400.00		251'352.20	
3500.3611.02	Oeme Beitrag	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3500.3611.03	Beitrag an den KT. (Lohn Heimpfarramt)	26'500.00		25'000.00		26'354.50	
3500.3612.01	Inkassoprovisionen Staat	30'000.00		33'000.00		30'463.25	
390.352.03	Märthüsli	0.00		0.00		1'561.65	
3500.3612.02	Weihnachtsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'500.00	

Kirchgemeinde

1.2020 bis 12.2020

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2020		BUDGET 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3500.3612.05	Sternsingen	9'500.00		9'500.00		9'516.75	
3500.3612.07	Beiträge an Private	6'000.00		6'000.00		4'147.15	
3500.3612.08	Entschädigung Einwohnergemeinde	9'000.00		9'000.00		9'270.00	
3500.3612.09	Krippen	1'000.00		0.00		975.00	
3500.3621.02	Finanz- und Lastenausgleich Kanton	25'000.00		25'200.00		21'401.00	
3500.3706.02	Kollekten mit Zweckbestimmung	55'000.00		65'000.00		54'546.50	
3500.3706.03	Sammlung Brot für Alle	6'000.00		9'000.00		5'520.95	
3500.3406.04	Beiträge an private Institutionen	27'000.00		25'000.00		24'787.70	
3500.3706.05	Sammlung Sternsingen	8'000.00		10'000.00		8'471.95	
3500.3706.06	Sammlung Narko-ne (ex CfC)	4'000.00		4'000.00		4'436.00	
3500.4000.01	Kirchensteuern natürliche Personen		1'235'000.00		1'235'000.00		1'529'929.45
3500.4010.02	Kirchensteuern juristische Personen		250'000.00		250'000.00		0.00
3500.4240.01	Benutzergebühren Kirche		4'000.00		3'000.00		4'760.00
3500.4240.02	Verrechenbare Stunden Kirche		2'000.00		1'200.00		1'709.00
3500.4260.02	Rückerstattung Fotokopierer		200.00		200.00		155.00
3500.4260.04	Rückerstattung übrige		1'000.00		500.00		2'094.30
3500.4260.05	Rückerstattung Reformiert		4'000.00		4'000.00		3'935.00
3500.4260.06	Rückerstattung Seniorenferien		26'000.00		26'000.00		16'929.20
3500.4260.07	Rückerstattung Sommerlager/Kinderlager		5'500.00		5'000.00		5'555.00
3500.4260.09	Rückerstattung Erwachsenenbildung		0.00		500.00		60.00
3500.4260.10	Rückerstattung KUW		2'700.00		4'300.00		3'380.00
3500.4260.11	Rückerstattung Nebenkosten		5'000.00		4'000.00		7'845.50
3500.4260.12	Rückerstattung HP KUW		25'500.00		29'000.00		25'329.65
3500.4260.13	Rückerstattung Löhne (privatr. Instit.)		20'000.00		20'000.00		20'000.00
3500.4260.14	Rückerstattung Löhne Sozialversicherung		0.00		0.00		9'431.30
3500.4260.23	Rückerstattung Seniorenessen/Seniorennachmittage		10'000.00		8'000.00		7'148.10
3500.4400.01	Zinsertrag flüssige Mittel		100.00		100.00		204.10
3500.4401.02	Verzugszinse		6'000.00		6'000.00		6'357.10
3500.4471.01	Liegenschaftserträge VV		25'000.00		41'000.00		50'999.00
3500.4632.01	Rückerstattung (Kirchgemeinden)		15'000.00		15'000.00		14'003.45

## ERFOLGSRECHNUNG

Kirchgemeinde

1.2020 bis 12.2020

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2020		BUDGET 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
390.469.01	Kollekten ohne Zweckbestimmung		0.00		0.00		1'520.35
3500.4707.02	Kollekten mit Zweckbest. zum Weiterleiten		55'000.00		65'000.00		54'539.44
3500.4707.03	Sammlung Brot für alle		6'000.00		9'000.00		5'520.95
3500.4707.04	Sammlung Sternsingen		8'000.00		10'000.00		8'673.60
3500.4707.05	Sammlung Narko-ne (ex CfC)		4'000.00		4'000.00		4'435.95
3500.4910.01	Verrechneter Aufwand (Verwaltung)		30'000.00		15'000.00		29'316.35
3500.4910.02	Verrechnete Löhne (Sigristin)		0.00		0.00		28'874.00
	<b>Kirchgemeindehaus</b>	<b>244'800.00</b>	<b>244'800.00</b>	<b>234'800.00</b>	<b>234'800.00</b>	<b>385'294.95</b>	<b>385'294.95</b>
3590.3000.01	Sitzungs+Taggelder Behörden/Komm.KGH	2'000.00		2'000.00		2'080.00	
3590.3000.02	Feste Entschädigung Kirchgemeindehaus	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3590.3010.01	Löhne Hauswartin Kirchgemeindehaus	85'500.00		87'500.00		78'552.55	
3590.3010.02	Löhne Lernender KGH	5'000.00		0.00		0.00	
3590.3050.01	AHV/IV/EO/ALV/FAK	6'000.00		7'000.00		9'058.40	
3590.3052.01	BVG	7'000.00		5'000.00		6'773.15	
3590.3053.01	Unfall- und Krankenversicherung	1'200.00		1'200.00		1'172.50	
3590.3090.01	Aus-und Weiterbildung (KGH)	1'500.00		1'500.00		113.25	
3590.3100.01	Büromaterial, Drucksachen (KGH)	500.00		300.00		0.00	
3590.3101.01	Betrieblicher Unterhalt	5'000.00		2'500.00		5'654.65	
3590.3101.02	Dekoration und Schmuck KGH	1'100.00		3'200.00		1'122.65	
3590.3110.01	Mobilien Kirchgemeindehaus	2'000.00		3'500.00		15'923.35	
3590.3120.01	Energie, KGH, Wärmebezug EBL	30'000.00		30'000.00		28'469.55	
3590.3120.02	Nebenkosten Kirchgemeidehaus	2'000.00		2'000.00		1'253.40	
3590.3120.03	Energie KGH, Strom	7'000.00		7'000.00		6'516.40	
3590.3130.01	Telefon, Porti Kirchgemeindehaus	1'500.00		1'300.00		1'014.75	
3590.3134.02	Versicherungsprämien	8'000.00		7'500.00		7'137.70	
3590.3144.01	Unterhalt Kirchgemeindehaus(inkl. Baumpflege)	3'800.00		2'100.00		41'618.90	
3590.3150.01	Unterhalt Mobilien Kirchgemeindehaus	1'500.00		1'500.00		3'701.35	
3590.3198.03	Spesen diverse KGH	2'000.00		3'000.00		1'877.15	
3590.3198.04	Diverse Dienstleist Kirchgemeindehaus	500.00		500.00		525.10	



## ERFOLGSRECHNUNG

Kirchgemeinde

1.2020 bis 12.2020

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2020		BUDGET 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3590.3198.05	Veranstaltungen, Anlässe	500.00		600.00		0.00	
3590.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'000.00		19'400.00		83'339.80	
3590.3502.01	Einlagen in Werterhalt SF	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3590.3900.01	Verrechneter Aufwand (Verwaltung)	30'000.00		15'000.00		29'316.35	
3590.3900.02	Verrechnete Löhne (Sigristin)	0.00		0.00		28'874.00	
3590.4240.01	Benützergebühren Kirchgemeindehaus		35'000.00		35'000.00		35'410.00
3590.4240.02	Verrechenbare Stunden KGH		3'000.00		3'000.00		2'831.00
3590.4260.01	Rückerstattung Betriebskosten (Pol. Gde)		30'000.00		30'000.00		30'450.00
3590.4260.02	Rückerstattung Konsumation KGH		8'000.00		8'000.00		7'710.10
3590.4260.03	Rückerstattung Nebenkosten Sekretariat		0.00		0.00		1'880.00
3590.4260.04	Rückerstattung Betriebskosten (KG)		102'300.00		94'400.00		201'727.25
3590.4472.01	Mietzinserträge		26'500.00		24'400.00		29'120.00
3590.4632.01	Beitrag Stockwerkeigentum (Pol.Gde)		10'000.00		10'000.00		16'541.65
3590.4632.02	Beitrag Stockwerkeigentum (KG)		30'000.00		30'000.00		49'624.95
391.480.01	Entnahme aus Werterhalt		0.00		0.00		10'000.00

KONTO HRM2	INVESTITIONSRECHNUNG		Budget 2020		Budget 2019		RECHNUNG 2018	
	KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>3</b>	<b>Kirche</b>	<b>315'000.00</b>	<b>315'000.00</b>	<b>244'000.00</b>	<b>244'000.00</b>	<b>242'986.30</b>	<b>242'986.30</b>
		<b>Nettoeinnahmen/Nettoausgaben</b>		<b>315'000.00</b>		<b>244'000.00</b>		<b>242'986.30</b>
	<b>390</b>	<b>Kirchengut</b>	<b>315'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150'755.25</b>	<b>0.00</b>
3500.5040.01	390.503.18	Pfarrhaus Bärau, Sanierung Bodenbeläge	0.00		0.00		350.00	
3500.5040.06		Pfarrhaus Bärau, Pergola / Beschattung	0.00		12'000.00		0.00	
3500.5040.12		Pfarrhaus Bärau, Sanierungsarbeiten	15'000.00		0.00		0.00	
		Pfarrhaus Bärau, Nasszellen OG	35'000.00		0.00		0.00	
		Pfarrhaus Bärau, Sanierung Heizung	15'000.00		0.00		0.00	
3500.5040.01	390.503.29	Pfarrhaus Haldenstr. 4, Fensterersatz	0.00		0.00		1'872.00	
3500.5040.02	390.503.38	Pfarrhaus Haldenstr. 4, Jalousien	0.00		0.00		16'706.80	
3500.5040.03	390.503.37	Pfarrhaus Haldenstr. 4, Umnutzung	0.00		135'000.00		372.05	
3500.5040.04	390.503.35	Pfarrhaus Oberfeldstr. 2, Sanierung Nasszellen	0.00		0.00		84'368.90	
abgerechnet	390.503.39	Pfarrhaus Oberfeldstr. 2, Fassade Nord	0.00		0.00		17'450.10	
3500.5040.05		Pfarrhaus Oberfeldstr. 2, Fassade Ost-West, Garage	0.00		25'000.00		0.00	
abgerechnet	390.503.32	Kirche, neue Leinwand	0.00		0.00		2'000.00	
3500.5040.07	390.503.33	Kirche, Ersatz Beleuchtung / Steuerung	100'000.00		0.00		17'380.55	
3500.5040.09	390.503.40	Kirche, Sanierung Dachstock Turm	0.00		0.00		4'922.65	
		Kirche, Orgelrevison	150'000.00		0.00		0.00	
	390.503.41	IT-Arbeitsplätze Pfarrteam/Sekretariat	0.00		0.00		4'332.20	
abgerechnet	390.503.34	Kirche, Ersatz/Ausbau Audioanlage	0.00		0.00		1'000.00	
	<b>391</b>	<b>Kirchgemeindehaus</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>92'231.05</b>	<b>0.00</b>
abgerechnet	391.503.16	KGH Ersatz W-LAN	0.00		0.00		350.00	
abgeschlossen	391.503.17	KGH Umbau Säli	0.00		0.00		363.60	
3590.5040.01	391.503.18	KGH Sanierung Teeküche	0.00		0.00		0.00	
abgerechnet	391.503.19	KGH Ersatz Telefonanlage	0.00		0.00		800.00	
abgerechnet	391.503.20	KGH Umbau Dachraum	0.00		0.00		45'743.10	
abgeschlossen	391.503.21	KGH Sanierung Multi Media Zimmer 1+2	0.00		0.00		15'252.90	
3590.5040.05	391.503.22	KGH Malerarbeiten Zimmer 1+2	0.00		0.00		7'296.00	
3590.5040.02	391.503.23	KGH Sanierung Räume Ex-Sekretariat	0.00		24'000.00		250.00	
abgerechnet	391.503.35	KGH Pfarrbüro M. Grossmann	0.00		0.00		500.00	
3590.5040.04	391.503.36	KGH Ersatz Deckenelement Ost Zimmer 1+2	0.00		0.00		21'675.45	
3590.5040.03	391.503.37	KGH Gebäudeuntersuchung / Statik	0.00		28'000.00		0.00	
3590.5040.04	391.503.38	KGH Beleuchtung/Ersatz Leuchtmittel 1)	0.00		20'000.00	20'000.00	0.00	
		<b>Nettoeinnahmen/Nettoausgaben</b>	<b>315'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>244'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>242'986.30</b>	<b>0.00</b>
	<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>0.00</b>	<b>315'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>244'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>242'986.30</b>
3500.5900.01	999.590	Passivierte Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
3500.6900.01	999.690	Aktivierte Ausgaben		315'000.00		244'000.00		242'986.30

1) 20'000 Entnahme aus Spezialfinanzierung