

# **EVANG. REF. KIRCHGEMEINDE LANGNAU**



## **BUDGET 2021**

**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 2021

### 1. Berichterstattung

---

#### 1.1 Allgemeines

Das Budget 2021 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 2020 bestehende Verwaltungsvermögen wird zu Buchwerten in HRM2 übernommen.

Verwaltungsvermögen Kontogruppe 11 (HRM1), Stand 31.12.2019

**CHF 629'003.00**

Der Kirchgemeinderat hat an der Sitzung vom 17. Oktober 2019 beschlossen, das bestehende Verwaltungsvermögen innert d.h. ab dem Rechnungsjahr 2020 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 2021 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

## 2. Erläuterungen

---

### 2.1 Ergebnis der Erfolgsrechnung

Das Budget 2021 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 163'800.00 aus.

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung hat sich gegenüber dem Budget 2020 um CHF 168'500.00 verschlechtert und gegenüber der Erfolgsrechnung 2019 um CHF 162'286.10 verschlechtert. Die wirtschaftlichen Auswirkungen von Covid-19 werden grosse Einflüsse auf die Steuereinnahmen 2021 haben. Der Kirchgemeinderat hat deshalb die Steuern sehr vorsichtig budgetiert und nicht dringend notwendige Investitionen und übrige Ausgaben zurückgestellt.

Das Budget 2021 geht von einer unveränderten Steueranlage aus:

Steueranlage:	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
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 2019 deutlich gesunken. Gründe sind vor allem Anpassungen bei den Beschäftigungsgraden sowie Umgruppierung der Löhne Pfarrer in die Sachgruppe Beiträge an Ref. BeJuSo.

#### 2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Der gesamte Sach- und übrige Betriebsaufwand ist auf Niveau Budget 2020, jedoch etwas tiefer als in der Jahresrechnung 2019.

Neue Verträge bei der Gebäudeversicherung mit besserem Schutz, sowie höhere Ausgaben bei der Kinder- und Jugendarbeit wegen stärkeren Jahrgängen und die Budgetierung Entwicklung der Gottesdienste schlagen hier leicht zu Buche. Alle Sparmassnahmen wurden hier durch den KGR bereits ausgeschöpft.

**2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung der Abschreibungen**

Die Umstellung des Rechnungslegungsmodells auf HRM2 im letzten Jahr bewirkt 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 01.01.2020 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 Erwerbszweck und Beiträge an private Haushalte.

Im Budgetjahr 2021 schlägt der Beitrag an die Kirchliche Zentralkasse, wie in früheren Jahren 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 bei der politischen Gemeinde stark zurückgenommen und sehr vorsichtig budgetiert. Der Kirchgemeinderat geht davon aus, dass die Steuern der juristischen Personen um ca. 25% gegenüber dem laufenden Jahr einbrechen werden und bei den natürlichen Personen um rund 10%. Es wird mit unveränderter Steueranlage gerechnet.

**2.3 Investitionen**

Für das Budget 2021 sind nur folgende, dringend notwendige Investitionen geplant:

- Sanierung Kanalisation Pfarrhaus Bärau	CHF 25'000.--
- Sanierung Kanalisation Pfarrhaus Oberfeldstrasse 2	CHF 20'000.--
- die geplante Orgelrevision Kirche wurde zurückgestellt	-----
Total geplante Investitionen	CHF 45'000.-- =====

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 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-163'800	4'700	-1'513.90
Steuerertrag natürliche Personen	1'150'000	1'235'000	1'307'216.90
Steuerertrag juristische Personen	150'000	250'000	193'390.05
Nettoinvestitionen	45'000	335'000	418'196.30

#### 3.2 Übersicht Gesamtergebnis Kirchgemeinde

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
--------------------------------	-------------	-------------	---------------

##### 3.2.1 Erfolgsrechnung

Total betrieblicher Aufwand	1'936'200	1'973'300	2'082'872.20
Total betrieblicher Ertrag	1'695'100	1'927'200	2'033'403.75
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-241'100</b>	<b>-46'100</b>	<b>-49'468.45</b>
Finanzaufwand	4'800	6'800	4'112.80
Finanzertrag	82'100	57'600	52'067.35
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>77'300</b>	<b>50'800</b>	<b>47'954.55</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>-163'800</b>	<b>4'700</b>	<b>-1'513.90</b>

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>3.2.2 Investitionsrechnung</b>			
Total Investitionsausgaben	45'000	335'000	418'196.30
Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-45'000</b>	<b>-335'000</b>	<b>-418'196.30</b>
<b>3.2.3 Finanzierungsergebnis</b>			
<i>Selbstfinanzierung:</i>			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-163'800	4'700	-1'513.90
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	82'000	85'000	78'182.15
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	30'000	30'000	30'000
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
<i>Selbstfinanzierung</i>	<i>-51'800</i>	<i>119'700</i>	<i>106'668.25</i>
<i>Nettoinvestitionen:</i>			
Ergebnis Investitionsrechnung	-45'000	-335'000	-418'196.30
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-96'800</b>	<b>-215'300</b>	<b>-311'528.05</b>
<b>(+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)</b>			

## 4 Erfolgsrechnung

---

### 4.1 Erfolgsrechnung Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

#### Erfolgsrechnung Sachgruppen

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>3 Aufwand</b>	<b>1'941'000</b>	<b>1'980'100</b>	<b>2'086'985.00</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>604'900</b>	<b>663'700</b>	<b>662'032.75</b>
<b>300 Behörden und Kommissionen</b>	<b>38'200</b>	<b>39'200</b>	<b>38'200.00</b>
Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und			
3000 Kommissionen	38'200	39'200	38'200.00
<b>301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>478'000</b>	<b>538'500</b>	<b>538'081.90</b>
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	478'000	538'500	538'081.90
<b>305 Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>82'200</b>	<b>77'700</b>	<b>80'261.70</b>
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'000	36'000	36'662.70
3052 AG-Beiträge Pensionskasse	36'000	34'000	35'157.25
3053 AG-Beiträge Unfall und Krankenversicherungsbeiträge	8'200	7'700	8'441.75
<b>309 Übriger Personalaufwand</b>	<b>6'500</b>	<b>8'300</b>	<b>5'489.15</b>
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500	8'300	5'489.15
3099 Übriger Personalaufwand	0	0	0.00
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>559'500</b>	<b>544'800</b>	<b>573'270.90</b>
<b>310 Material- und Warenaufwand</b>	<b>302'500</b>	<b>288'600</b>	<b>232'089.03</b>



**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2021		Budget 2020	Rechnung 2019
3100 Büromaterial	8'300	8'300	8'500	7'626.70
3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'800	19'800	15'100	15'565.65
3102 Drucksachen, Publikationen	55'000	55'000	60'000	51'737.53
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	1'000	1'500	519.00
3104 Lehrmittel	0	0	0	0.00
3105 Lebensmittel	0	0	0	0.00
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	218'400	211'900	203'500	156'640.15
<b>311 Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>4'000</b>	<b>4'000</b>	<b>6'000</b>	<b>34'411.00</b>
3110 Mobilar, Büromöbel und -geräte	4'000	4'000	6'000	34'411.00
3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0	0	0	0.00
3113 Hardware	0	0	0	0.00
3118 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0.00
<b>312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>83'000</b>	<b>83'000</b>	<b>87'000</b>	<b>82'630.90</b>
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	83'000	83'000	87'000	82'630.90
<b>313 Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>92'200</b>	<b>92'200</b>	<b>93'100</b>	<b>83'845.05</b>
3130 Dienstleistungen Dritter	16'400	16'400	16'100	14'361.97
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	48'000	48'000	52'000	44'836.78
3134 Sachversicherungsprämien	27'800	27'800	25'000	24'646.30
<b>314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>26'000</b>	<b>26'000</b>	<b>23'800</b>	<b>94'516.00</b>
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000	26'000	23'800	94'516.00
<b>315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>7'700</b>	<b>7'200</b>	<b>9'200</b>	<b>5'645.30</b>
3150 Unterhalt Mobiliar, Büromöbel und -geräte	4'500	4'000	6'000	2'582.30
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'200	3'200	3'200	3'063.00
3153 Unterhalt Informatik Hardware	0	0	0	0.00
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	0	0	0	0.00
<b>316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>1'100</b>	<b>1'100</b>	<b>1'100</b>	<b>1'077.00</b>
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	1'100	1'100	1'100	1'077.00

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>317 Spesenentschädigungen</b>	<b>28'000</b>	<b>26'000</b>	<b>27'485.07</b>
3170 Reisekosten und Spesen	28'000	26'000	27'485.07
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	0	0	0.00
<b>318 Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>15'000</b>	<b>10'000</b>	<b>11'571.55</b>
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0.00
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	15'000	10'000	11'571.55
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>82'000</b>	<b>85'000</b>	<b>78'182.15</b>
<b>330 Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>	<b>82'000</b>	<b>85'000</b>	<b>78'182.15</b>
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	82'000	85'000	78'182.15
3320 Planmässige Abschreibungen Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>4'800</b>	<b>6'800</b>	<b>4'112.80</b>
<b>340 Zinsaufwand</b>	<b>4'800</b>	<b>6'800</b>	<b>4'112.80</b>
3409 Übrige Passivzinsen	4'800	6'800	4'112.80
<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 ind 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, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>535'800</b>	<b>519'800</b>	<b>562'808.30</b>
<b>360 Ertragsanteile an Gemeinwesen</b>	<b>235'000</b>	<b>239'000</b>	<b>261'893.00</b>
3602 Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände	235'000	239'000	261'893.00
<b>361 Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>277'800</b>	<b>255'800</b>	<b>275'793.30</b>
3611 Entschädigungen an Kanton und Konkordate	211'500	198'800	222'458.85
3612 Entschädigungen an Gemeinwesen	66'300	57'000	53'334.45
<b>362 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>23'000</b>	<b>25'000</b>	<b>25'122.00</b>
3621 Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	23'000	25'000	25'122.00
<b>37 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>94'000</b>	<b>100'000</b>	<b>96'915.15</b>
<b>370 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>94'000</b>	<b>100'000</b>	<b>96'915.15</b>
3706 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	94'000	100'000	96'915.15
<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>30'000</b>	<b>79'662.95</b>
<b>390 Verrechneter Personal- und Sachaufwand</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>79'662.95</b>
3900 Verrechneter Personal- und Sachaufwand	30'000	30'000	79'662.95

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>4 Ertrag</b>	<b>1'777'200</b>	<b>1'984'800</b>	<b>2'085'471.10</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>	<b>1'300'000</b>	<b>1'485'000</b>	<b>1'500'606.95</b>
<b>400 Direkte Steuern natürliche Personen</b>	<b>1'150'000</b>	<b>1'235'000</b>	<b>1'307'216.90</b>
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen	1'150'000	1'235'000	1'307'216.90
<b>401 Direkte Steuern juristische Personen</b>	<b>150'000</b>	<b>250'000</b>	<b>193'390.05</b>
4010 Gewinnsteuern juristische Personen	150'000	250'000	193'390.05
<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>248'100</b>	<b>284'200</b>	<b>312'040.30</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>45'000</b>	<b>44'000</b>	<b>43'558.70</b>
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	45'000	44'000	43'558.70
<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>203'100</b>	<b>240'200</b>	<b>268'481.60</b>
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen	203'100	240'200	268'481.60
<b>43 Verschiedene Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
430 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
<b>44 Finanzertrag</b>	<b>82'100</b>	<b>57'600</b>	<b>52'067.35</b>
<b>440 Zinsertrag</b>	<b>5'100</b>	<b>6'100</b>	<b>5'615.35</b>
4400 Zinsen flüssige Mittel	100	100	80.95
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente	5'000	6'000	5'534.40
<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>77'000</b>	<b>51'500</b>	<b>46'452.00</b>
4471 Vergütungen Dienstwohnungen Verwaltungsvermögen	48'700	25'000	26'932.00
4472 Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV	28'300	26'500	19'520.00
<b>45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
4500 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
<b>46 Transferertrag</b>	<b>50'000</b>	<b>55'000</b>	<b>62'161.10</b>
<b>463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>	<b>50'000</b>	<b>55'000</b>	<b>62'161.10</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	50'000	55'000	62'161.10
4636 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0	0.00
4637 Beiträge von privaten Haushalten	0	0	0.00

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

	0	0	
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>469 Verschiedener Transferertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
4699 Rückverteilungen	0	0	0.00
<b>47 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>67'000</b>	<b>73'000</b>	<b>78'932.45</b>
<b>470 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>67'000</b>	<b>73'000</b>	<b>78'932.45</b>
4707 Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	67'000	73'000	78'932.45
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>79'662.95</b>
<b>491 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>79'662.95</b>
4910 Verrechneter Personal- und Sachaufwand	30'000	30'000	79'662.95
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>-163'800</b>	<b>4'700</b>	<b>-1'513.90</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, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Ev. ref. Kirchgemeinde Langnau

		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Investitionsausgaben</b>				
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>45'000</b>	<b>335'000</b>	<b>418'196.30</b>
5040	Hochbauten	45'000	185'000	0.00
5060	Mobilien	0	150'000	390'612.15
5200	Software	0	0	27'584.15
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>0</b>	<b>335'000</b>	<b>0.00</b>
		<b>45'000</b>		<b>418'196.30</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
61	Rückerstattungen		0	
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Investitionsrechnung</b>		<b>-45'000</b>	<b>-335'000</b>	<b>-418'196.30</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</b>	Veränd.	<b>Vorauss. EK</b>	Veränd.	<b>Vorauss. EK</b>
		nach HRM2 <b>01.01.2020</b>	20120 <b>01.01.2020</b>	nach HRM2 Budget 2020	2021 <b>01.01.2021</b>	nach HRM2 Budget 2021
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>1'319'049.90</b>	<b>4'700.00</b>	<b>1'323'749.90</b>	<b>-163'800.00</b>	<b>1'159'949.90</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>1'319'049.90</b>	<b>4'700.00</b>	<b>1'323'749.90</b>	<b>-163'800.00</b>	<b>1'159'949.90</b>
29900.00	Jahresergebnis		4'700.00		-163'800.00	
29990.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	1'319'049.90		1'323'749.90		1'159'949.90

### 6.2 Kommentare zu den Auswertungen

#### 6.2.1 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag

Der per 31.12.2021 voraussichtliche Bilanzüberschuss wird sich um CHF 163'800.00 reduzieren.



**7. Antrag des Kirchgemeinderates**

---

## a) Genehmigung Steueranlage

Die Steueranlage für das Jahr 2021 wird mit 0.184 festgesetzt (unverändert gegenüber dem Jahr 2020)

## b) Genehmigung Budget 2021 bestehend aus:

	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
Gesamthaushalt	CHF 1'941'000.00	CHF 1'777'200.00
Aufwandüberschuss		CHF 163'800.00

Der Kirchgemeinderat von Langnau hat das vorliegende Budget 2021 mit allen Bestandteilen an seiner Sitzung vom 11. November 2020 beschlossen und beantragt der Kirchgemeindeversammlung:

- Genehmigung des Budgets mit einem Aufwandüberschuss von CHF 163'800.00.

Langnau, 11. November 2020

**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 2021 am 29. November 2020 gemäss dem vorstehenden Antrag des Kirchgemeinderates genehmigt.

Langnau, 29. November 2020

### **Kirchgemeinde Langnau**

Der Präsident

Die Sekretärin

Stefan Bongiovanni

Brigitta Rhyner

## **9. Anhang**

---

- 9.1 Detailauswertung Erfolgsrechnung
- 9.2 Detailauswertung Investitionsrechnung

## ERFOLGSRECHNUNG

1.2021 bis 12.2021

Kirchgemeinde

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2021	BUDGET 2020		RECHNUNG 2019		
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>3</b>	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>1'941'000.00</b>	<b>1'777'200.00</b>	<b>1'980'100.00</b>	<b>1'984'800.00</b>	<b>2'086'985.00</b>	<b>2'085'471.10</b>
	Gewinn	0.00		4'700.00		0.00	
	Verlust	-163'800.00		0.00		-1'513.90	
	<b>Kirche</b>	<b>1'729'200.00</b>	<b>1'565'400.00</b>	<b>1'735'300.00</b>	<b>1'740'000.00</b>	<b>1'820'929.50</b>	<b>1'819'415.60</b>
3500.3000.01	Sitzungs- und Taggelder Behörden/Komm.	18'000.00		18'000.00		16'920.00	
3500.3000.02	Feste Entschädigungen	17'000.00		18'000.00		16'850.00	
3500.3010.01	Löhne Jugendpfarrer	0.00		32'500.00		30'828.70	
3500.3010.02	Pfarramtliche Dienste und Stellvertret.	0.00		0.00		2'527.00	
3500.3010.03	Löhne Sozialdiakonin	80'000.00		55'500.00		56'996.10	
3500.3010.04	Löhne Verwaltungspersonal	99'200.00		118'000.00		106'830.30	
3500.3010.05	Löhne Organisten	66'000.00		65'000.00		66'516.50	
3500.3010.06	Löhne Reinigung Sekretariat	0.00		0.00		2'471.75	
3500.3010.07	Löhne Katechetin, KUW-Mitarbeiterinnen, Aush.	35'000.00		33'000.00		45'238.95	
3500.3010.08	Löhne HP KUW	25'000.00		32'000.00		19'880.05	
3500.3010.09	Löhne Koordinatorin	52'000.00		59'900.00		65'634.50	
3500.3010.10	Löhne Wahlfachkurse	7'000.00		8'100.00		4'729.50	
3500.3010.11	Löhne Sigristin	32'000.00		38'500.00		85'047.40	
3500.3010.12	Löhne Mitarbeitende Musik	5'000.00		5'500.00		3'306.95	
3500.3010.13	Löhne inkl. Spesen Tandem Projekt "zusammen hier"	21'000.00		0.00		0.00	
3500.3050.01	AHV/IV/EO/ALV/FAK-Beiträge	30'000.00		30'000.00		28'819.60	
3500.3052.01	BVG	31'000.00		27'000.00		30'439.25	
3500.3053.01	Unfall- und Krankenversicherung	7'000.00		6'500.00		7'122.30	
3500.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		5'104.15	
3500.3090.02	Kurse, Weiterbildung Bereich Katechetik	1'000.00		1'800.00		90.00	
3500.3100.01	Büromaterial, Drucksachen Kirche	8'000.00		8'000.00		6'996.90	
3500.3101.01	Betrieblicher Unterhalt Kirche	6'600.00		3'000.00		2'169.65	
3500.3101.03	Dekoration und Schmuck Kirche	5'000.00		5'000.00		4'383.95	

## ERFOLGSRECHNUNG

1.2021 bis 12.2021

Kirchgemeinde

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2021	BUDGET 2020		RECHNUNG 2019		
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3500.3101.04	Betrieblicher Unterhalt Haldenstr. 4	1'000.00		1'000.00		0.00	
3500.3102.03	Inserate/PR	12'000.00		15'000.00		11'528.33	
3500.3102.07	Reformiert	43'000.00		45'000.00		40'209.20	
3500.3103.04	Zeitschriften, Abos, Bücher	1'000.00		1'500.00		519.00	
3500.3110.01	Mobilien Kirche	1'000.00		1'000.00		6'538.35	
3500.3110.03	Mobilien Verwaltung Haldenstrasse 4	1'000.00		3'000.00		10'745.05	
3500.3110.04	Mobilien Pfarramt IV	0.00		0.00		9'633.45	
3500.3120.01	Energie/Wasser Kirche	25'000.00		22'000.00		25'852.05	
3500.3120.03	Energie Wohnung KGH (ex Sekretariat)	0.00		0.00		188.00	
3500.3120.05	Energie Pfarrhaus Oberfeldstr. 2	5'000.00		5'000.00		4'965.70	
3500.3120.06	Energie Pfarrhaus Bärau	0.00		4'000.00		760.00	
3500.3120.07	Energie Haldenstr. 4, EBL-Wärmebezug	8'000.00		8'000.00		7'559.50	
3500.3120.08	Energie Haldenstr. 4, Strom	2'000.00		3'000.00		922.55	
3500.3120.09	Energie Haldenstr. 4, Wasser/Abwasser	1'000.00		2'000.00		0.00	
3500.3120.14	Nebenkosten Haldenstrasse 4	0.00		0.00		759.50	
3500.3120.15	Nebenkosten Oberfeldstrasse 2	1'000.00		1'000.00		910.15	
3500.3120.16	Nebenkosten Bärau (Wasser/Abw./Strom)	0.00		3'000.00		473.85	
3500.3130.01	Telefon, Porti Kirche	14'000.00		14'000.00		12'141.85	
3500.3130.03	Bank und PC Gebühren	600.00		600.00		495.82	
3500.3132.19	Diverse Dienstleistungen/ EDV Support	18'000.00		22'000.00		17'836.78	
3500.3132.22	Buchführungskosten	30'000.00		30'000.00		27'000.00	
3500.3134.05	Versicherungsprämien	23'000.00		17'000.00		20'752.55	
3500.3144.01	Unterhalt Kirche ( inkl. Baumpflege)	9'000.00		9'000.00		50'127.60	
3500.3144.04	Unterhalt Haldenstr. 4	6'500.00		5'000.00		9'265.75	
3500.3144.05	Unterhalt Pfarrhaus Oberfeldstr. 2	3'000.00		3'000.00		2'078.00	
3500.3144.06	Unterhalt Pfarrhaus Bärau	3'000.00		3'000.00		12'648.45	
3500.3150.01	Unterhalt Mobilien Kirche	1'000.00		1'000.00		412.90	
3500.3150.03	Unterhalt Mobilien Haldenstrasse 4	500.00		1'000.00		400.85	
3500.3150.04	Unterhalt Orgel Abdankungshalle	1'500.00		2'500.00		781.65	
3500.3160.01	Miete Kirchli Bärau	1'100.00		1'100.00		1'077.00	

## ERFOLGSRECHNUNG

1.2021 bis 12.2021

Kirchgemeinde

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2021	BUDGET 2020		RECHNUNG 2019		
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3500.3162.03	Miete Fotokopierer	3'200.00		3'200.00		3'063.00	
3500.3170.01	Spesenentschädigungen , Reisespesen	16'000.00		13'000.00		12'770.10	
3500.3170.02	Spesenentschädigungen, übrige	0.00		3'000.00		4'839.00	
3500.3170.03	Ratskredit	10'000.00		10'000.00		9'875.97	
3500.3181.01	Abschreibung Steuern	15'000.00		10'000.00		11'571.55	
3500.3198.05	Kasualien	2'500.00		7'500.00		1'278.80	
3500.3198.06	Seelsorge	7'400.00		9'400.00		5'506.40	
3500.3198.09	Kinderkirche	12'000.00		10'000.00		9'237.45	
3500.3198.10	Jugendarbeit	21'600.00		23'500.00		24'102.55	
3500.3198.11	KUW I+II	9'000.00		7'500.00		4'889.00	
3500.3198.12	KUW III	40'000.00		22'500.00		24'102.65	
3500.3198.13	Erwachsenenbildung	7'000.00		10'800.00		6'928.80	
3500.3198.14	Diakonie	38'300.00		39'500.00		29'666.50	
3500.3198.15	Gruppe f. Entw. zusammenarbeit/Mission	9'200.00		9'200.00		10'046.10	
3500.3198.17	Veranstaltungen/Gottesdienste	27'700.00		19'700.00		7'745.20	
3500.3198.18	Musikalische Begleitung GD/Konzerte	12'000.00		12'000.00		10'250.00	
3500.3198.20	Material HP KUW	1'200.00		1'200.00		884.95	
3500.3198.21	Material Wahlfachkurse	2'500.00		2'700.00		688.00	
3500.3198.23	Seniorenessen/Seniorennachmittage	25'000.00		25'000.00		18'206.60	
3500.3300.01	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	72'000.00		75'000.00		75'953.25	
3500.3409.01	Zinsen Sonderrechnungen	800.00		800.00		611.55	
3500.3409.02	Vergütungszinse	4'000.00		6'000.00		3'501.25	
3500.3602.01	Kirchliche Zentralkasse	212'000.00		216'000.00		237'317.00	
3500.3602.02	Beiträge an Gemeindeverbände	23'000.00		23'000.00		24'576.00	
3500.3611.01	Beiträge KG an KGH (BK+STWE)	96'500.00		132'300.00		155'556.55	
3500.3611.02	Oeme Beitrag	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3500.3611.03	Beitrag an RefBeJuSo (Löhne Pfarrer)	75'000.00		26'500.00		26'902.30	
3500.3612.01	Inkassoprovisionen Staat	30'000.00		30'000.00		30'286.60	
3500.3612.02	Weihnachtsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
3500.3612.05	Sternsingen	9'500.00		9'500.00		9'276.60	

## ERFOLGSRECHNUNG

1.2021 bis 12.2021

Kirchgemeinde

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2021	BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND
3500.3612.06	Beitrag an Weihnachtsbeleuchtung	9'300.00		0.00		0.00
3500.3612.07	Beiträge an Private	6'000.00		6'000.00		3'481.25
3500.3612.08	Entschädigung Einwohnergemeinde	9'000.00		9'000.00		9'130.00
3500.3612.09	Krippen	1'000.00		1'000.00		160.00
3500.3621.02	Finanz- und Lastenausgleich Kanton	23'000.00		25'000.00		25'122.00
3500.3706.02	Kollekten mit Zweckbestimmung	50'000.00		55'000.00		53'156.50
3500.3706.03	Sammlung Brot für Alle	6'000.00		6'000.00		6'686.85
3500.3706.04	Beiträge an private Institutionen	27'000.00		27'000.00		24'507.70
3500.3706.05	Sammlung Sternsingen	8'000.00		8'000.00		9'324.10
3500.3706.06	Sammlung Narko-ne (ex CfC)	3'000.00		4'000.00		3'240.00
3500.4000.01	Kirchensteuern natürliche Personen		1'150'000.00		1'235'000.00	1'307'216.90
3500.4010.02	Kirchensteuern juristische Personen		150'000.00		250'000.00	193'390.05
3500.4240.01	Benutzergebühren Kirche		4'000.00		4'000.00	3'700.00
3500.4240.02	Verrechenbare Stunden Kirche		2'000.00		2'000.00	1'226.00
3500.4260.02	Rückerstattung Fotokopierer		200.00		200.00	360.50
3500.4260.04	Rückerstattung übrige		1'000.00		1'000.00	1'050.00
3500.4260.05	Rückerstattung Reformiert		4'000.00		4'000.00	3'980.10
3500.4260.06	Rückerstattung Seniorenferien		26'000.00		26'000.00	17'579.50
3500.4260.07	Rückerstattung Sommerlager/Kinderlager		5'500.00		5'500.00	6'370.00
3500.4260.10	Rückerstattung KUW		5'400.00		2'700.00	2'965.00
3500.4260.11	Rückerstattung Nebenkosten		4'500.00		5'000.00	4'590.00
3500.4260.12	Rückerstattung HP KUW		22'000.00		25'500.00	21'530.00
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	25'140.60
3500.4260.23	Rückerstattung Seniorenessen/-nachmittage		10'000.00		10'000.00	8'698.50
3500.4400.01	Zinsertrag flüssige Mittel		100.00		100.00	80.95
3500.4401.02	Verzugszinse		5'000.00		6'000.00	5'534.40
3500.4471.01	Liegenschaftserträge VV		48'700.00		25'000.00	26'932.00
3500.4632.01	Rückerstattung (Kirchgemeinden)		10'000.00		15'000.00	10'475.70
3500.4707.01	Kollekten/Zuwend. ohne Zweckbestim.		0.00		0.00	6'525.00

## ERFOLGSRECHNUNG

1.2021 bis 12.2021

Kirchgemeinde

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2021		BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3500.4707.02	Kollekten mit Zweckbest. zum Weiterleiten		50'000.00		55'000.00		53'156.50
3500.4707.03	Sammlung Brot für alle		6'000.00		6'000.00		6'686.85
3500.4707.04	Sammlung Sternsingen		8'000.00		8'000.00		9'324.10
3500.4707.05	Sammlung Narko-ne (ex CfC)		3'000.00		4'000.00		3'240.00
3500.4910.01	Verrechneter Aufwand (Verwaltung)		30'000.00		30'000.00		28'397.95
3500.4910.02	Verrechnete Löhne (Sigristin)		0.00		0.00		51'265.00
	<b>Kirchgemeindehaus</b>	<b>211'800.00</b>	<b>211'800.00</b>	<b>244'800.00</b>	<b>244'800.00</b>	<b>266'055.50</b>	<b>266'055.50</b>
3590.3000.01	Sitzungs+Taggelder Behörden/Komm.KGH	2'000.00		2'000.00		3'230.00	
3590.3000.02	Feste Entschädigung Kirchgemeindehaus	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3590.3010.01	Löhne Hauswartin Kirchgemeindehaus	48'000.00		85'500.00		44'824.20	
3590.3010.02	Löhne Lernender KGH	7'800.00		5'000.00		3'250.00	
3590.3050.01	AHV/IV/EO/ALV/FAK	8'000.00		6'000.00		7'843.10	
3590.3052.01	BVG	5'000.00		7'000.00		4'718.00	
3590.3053.01	Unfall- und Krankenversicherung	1'200.00		1'200.00		1'319.45	
3590.3090.01	Aus-und Weiterbildung (KGH)	500.00		1'500.00		295.00	
3590.3100.01	Büromaterial, Drucksachen (KGH)	300.00		500.00		629.80	
3590.3101.01	Betrieblicher Unterhalt	6'000.00		5'000.00		8'116.70	
3590.3101.02	Dekoration und Schmuck KGH	1'200.00		1'100.00		895.35	
3590.3110.01	Möbilien Kirchgemeindehaus	2'000.00		2'000.00		7'494.15	
3590.3120.01	Energie KGH, Wärmebezug EBL	33'000.00		30'000.00		32'921.95	
3590.3120.02	Energie KGH, Wasser/Abwasser	1'500.00		2'000.00		1'201.90	
3590.3120.03	Energie KGH, Strom	6'500.00		7'000.00		6'115.75	
3590.3130.01	Telefon, Porti Kirchgemeindehaus	1'800.00		1'500.00		1'724.30	
3590.3134.02	Versicherungsprämien	4'800.00		8'000.00		3'893.75	
3590.3144.01	Unterhalt Kirchgemeindehaus(inkl. Baumpflege)	4'500.00		3'800.00		20'396.20	
3590.3150.01	Unterhalt Möbeln Kirchgemeindehaus	1'500.00		1'500.00		986.90	
3590.3170.01	Spesenentschädigungen übrige KGH	2'000.00		0.00		0.00	
3590.3198.03	Spesen diverse KGH	2'000.00		2'000.00		2'809.15	
3590.3198.04	Diverse Dienstleist Kirchgemeindehaus	500.00		500.00		298.00	



ERFOLGSRECHNUNG  
1.2021 bis 12.2021

Kirchgemeinde

Konto	BEZEICHNUNG	BUDGET 2021	BUDGET 2020		RECHNUNG 2019		
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3590.3198.05	Veranstaltungen, Anlässe	500.00		500.00		0.00	
3590.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'000.00		10'000.00		2'228.90	
3590.3893.01	Einlagen in SF WEU Kirchgemeindehaus	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3590.3900.01	Verrechneter Aufwand (Verwaltung)	30'000.00		30'000.00		28'397.95	
3590.3900.02	Verrechnete Löhne (Sigristin)	0.00		0.00		51'265.00	
3590.4240.01	Benützergebühren Kirchgemeindehaus		35'000.00		35'000.00		34'605.20
3590.4240.02	Verrechenbare Stunden KGH		4'000.00		3'000.00		4'027.50
3590.4260.01	Rückerstattung Betriebskosten (Pol. Gde)		30'000.00		30'000.00		30'464.00
3590.4260.02	Rückerstattung Konsumation KGH		8'000.00		8'000.00		8'942.55
3590.4260.03	Rückerstattung Nebenkosten Sekretariat		0.00		0.00		18.35
3590.4260.04	Rückerstattung Betriebskosten (KG)		66'500.00		102'300.00		116'792.50
3590.4472.01	Mietzinserträge		28'300.00		26'500.00		19'520.00
3590.4632.01	Beitrag Stockwerkeigentum (Pol.Gde)		10'000.00		10'000.00		12'921.35
3590.4632.02	Beitrag Stockwerkeigentum (KG)		30'000.00		30'000.00		38'764.05

INVESTITIONSRECHNUNG		Budget 2021		Budget 2020		RECHNUNG 2019	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>3</b>	<b>Kirche</b>	<b>45'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>315'000.00</b>	<b>418'196.30</b>	<b>418'196.30</b>
	<i>Nettoeinnahmen/Nettoausgaben</i>		<i>45'000.00</i>		<i>315'000.00</i>		<i>418'196.30</i>
<b>3500</b>	<b>Kirchengut</b>	<b>45'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>329'040.90</b>	<b>0.00</b>
3500.5040.12	Pfarrhaus Bärau, Sanierungsarbeiten	0.00		15'000.00		0.00	
	Pfarrhaus Bärau, Nasszellen OG	0.00		35'000.00		0.00	
	Pfarrhaus Bärau, Sanierung Heizung	0.00		15'000.00		0.00	
	Pfarrhaus Bärau, Sanierung Kanalisationsleitung	25'000.00		15'000.00		0.00	
3500.5040.01	Pfarrhaus Haldenstr. 4, Fensterersatz	0.00		0.00		82'981.15	
3500.5040.02	Pfarrhaus Haldenstr. 4, Jalousien	0.00		0.00		520.00	
3500.5040.03	Pfarrhaus Haldenstr. 4, Umnutzung	0.00		0.00		150'512.45	
3500.5040.08	Pfarrhaus Haldenstr. 4, Zimmer Nord-Ost	0.00		0.00		13'179.90	
3500.5040.10	Pfarrhausgarten Haldenstrasse 4	0.00		0.00		8'051.40	
3500.5040.04	Pfarrhaus Oberfeldstr. 2, Sanierung Nasszellen	0.00		0.00		1'946.15	
3500.5040.05	Pfarrhaus Oberfeldstr. 2, Fassade Ost-West, Garage	0.00		0.00		21'959.90	
	Pfarrhaus Oberfeldstr. 2, Sanierung Kanalisationsleitung	20'000.00		0.00		0.00	
390.503.28	Kirche, Sanierung Vorplatz	0.00		0.00		3'990.00	
390.503.32	Kirche, neue Leinwand	0.00		0.00		1'325.00	
3500.5040.07	Kirche, Ersatz Beleuchtung / Steuerung	0.00		100'000.00		9'246.30	
3500.5040.09	Kirche, Sanierung Dachstock Turm	0.00		0.00		7'744.50	
	Kirche, Orgelrevision	0.00		150'000.00		0.00	
390.503.41	IT-Arbeitsplätze Pfarrteam/Sekretariat	0.00		0.00		27'584.15	
<b>3590</b>	<b>Kirchgemeindehaus</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>89'155.40</b>	<b>0.00</b>
391.503.17	KGH Umbau Säli	0.00		0.00		1'906.15	
3590.5040.01	KGH Sanierung Teeküche	0.00		0.00		42'570.00	
3590.5040.02	KGH Sanierung Räume Ex-Sekretariat	0.00		0.00		17'349.70	
3590.5040.03	KGH Gebäudeuntersuchung / Statik	0.00		0.00		17'692.70	
3590.5040.04	KGH Beleuchtung/Ersatz Leuchtmittel	0.00		0.00		2'805.60	
3590.5040.05	KGH Sanierung Multi Media Zimmer 1+2	0.00		0.00		2'786.25	
3590.5040.06	KGH Malerarbeiten Zimmer 1+2	0.00		0.00		2'910.00	
	KGH Ersatz Deckenelement Ost Zimmer 1+2	0.00		0.00		1'135.00	
	<i>Nettoeinnahmen/Nettoausgaben</i>	<i>45'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>330'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>418'196.30</i>	<i>0.00</i>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>0.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>315'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>418'196.30</b>
3500.5900.01	Passivierte Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
3500.6900.01	Aktivierete Ausgaben		45'000.00		315'000.00		418'196.30