

Budget 2024

Einsiedeln, 28. September 2023

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Behörde und allgemeine Verwaltung	233'020.00	0.00	216'270.00	0.00	223'970.60	3'500.00
	Nettoaufwand		233'020.00		216'270.00		219'870.60
300	Kirchgemeindeversammlung	1'140.00	0.00	1'140.00	0.00	835.10	0.00
	Nettoaufwand		1'140.00		1'140.00		835.10
3000.00	Entschädigung GPK	540.00		540.00		420.00	
3100.10	Drucksachen	0.00		0.00		0.00	
3100.11	Publikationen, Inserate	600.00		600.00		415.10	
3190.10	übriger Aufwand	0.00		0.00		0.00	
310	Behörde	39'500.00	0.00	39'000.00	0.00	34'738.65	0.00
	Nettoaufwand		39'500.00		39'000.00		34'738.65
3000.10	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder	30'300.00		27'800.00		28'018.55	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'400.00		1'600.00		2'663.45	
3090.10	Übriger Personalaufwand					868.00	
3090.11	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		6'000.00		100.00	
3170.10	Spesenentschädigung	2'300.00		2'100.00		2'202.20	
3170.11	Ehrenaussgaben/Repräsentationsspesen	500.00		500.00		886.45	
3190.11	übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		0.00	
320	Verwaltung	192'380.00	0.00	176'130.00	0.00	187'796.85	3'500.00
	Nettoaufwand		192'380.00		176'130.00		184'296.85
3000.20	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder	400.00		400.00			
3010.00	Besoldung Verwaltung	121'300.00		112'000.00		120'748.10	
3030.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'700.00		22'150.00		14'120.75	
3090.20	Übriger Personalaufwand						
3090.21	Aus- und Weiterbildung	500.00		0.00		5'000.00	3'500.00
3100.20	Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		3'500.00		1'469.45	
3100.21	Drucksachen, Fachliteratur	1'000.00		500.00		2'408.45	
3100.22	Kirchenbote	16'000.00		16'000.00		14'993.00	
3100.23	Gemeindebrief, Publikationen	6'000.00		6'000.00		5'482.70	
3100.24	Medien	2'000.00					
3110.20	Anschaffungen Mobiliar	700.00		700.00		0.00	
3150.20	Büroinfrastruktur/Informatik	6'530.00		6'530.00		5'781.35	
3170.20	Spesenentschädigung	200.00		200.00		0.00	
3170.21	Ehrenaussgaben/Repräsentationsspesen	500.00		500.00		234.00	
3180.20	Kommunikation	2'500.00		2'400.00		2'491.85	
3180.21	Porti	2'800.00		2'000.00		2'457.60	
3180.22	Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		0.00	
3180.24	Buchführung und Rechnungswesen	2'500.00		2'500.00		11'249.60	
3190.20	Übriger Aufwand	500.00		500.00		1'360.00	
4	Gemeindearbeit (Seelsorge)	507'190.00	100.00	515'700.00	100.00	458'769.80	16'209.50
	Nettoaufwand		507'090.00		515'600.00		442'560.30
400	Gemeindearbeit/Diakonie/Katechese	407'540.00	0.00	422'500.00	0.00	384'284.25	16'209.50
	Nettoaufwand		407'540.00		422'500.00		368'074.75
3000.40	Entschädigung Sitzungsgelder	10'500.00		1'800.00		0.00	
3010.40	Besoldung Gemeindearbeit (Seelsorge)	282'900.00		291'040.00		264'075.15	
3030.40	Sozialversicherungsbeiträge	50'900.00		52'100.00		54'856.95	
3090.40	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		32'419.00	
3090.41	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		2'100.00		1'683.45	
3100.40	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial	15'300.00		22'900.00		3'399.25	
3110.40	Anschaffungen	1'000.00				748.00	
3170.40	Spesenentschädigung	4'000.00		4'000.00		3'433.60	
3170.41	Ehrenaussgaben/Repräsentationsspesen	1'000.00		1'000.00		11.90	
3180.40	Schülertransportdienst	2'500.00		2'500.00		1'282.40	
3190.40	Förderung des kirchlichen Lebens	13'600.00		16'200.00		11'800.85	
3190.41	Frauengruppe	1'900.00		2'000.00		2'450.00	
3190.42	Senioren	5'300.00		5'100.00		3'344.90	
3190.43	Jugendgruppe	4'300.00		3'900.00		2'042.95	
3190.44	Männergruppe	500.00		500.00		535.90	
3190.50	Lagerbeiträge	10'340.00		14'860.00		2'199.95	
	Beiträge Kinderlager				0.00		
4360.40	Diverse Einnahmen		0		0.00		16'209.50
410	Kirchenmusik	29'400.00	0.00	22'950.00	0.00	20'652.20	0.00
	Nettoaufwand		29'400.00		22'950.00		20'652.20
3011.45	Besoldungen	18'600.00		18'600.00		16'351.40	
3030.45	Sozialversicherungsbeiträge	2'000.00		1'650.00		1'577.35	
3090.45	Übriger Personalaufwand						
3090.46	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00		0.00	
3150.45	Unterhalt Musikinstrumente	5'000.00		1'500.00		1'082.45	
3170.45	Spesenentschädigung	1'600.00		1'000.00		1'575.00	
3170.46	Ehrenaussgaben/Repräsentationsspesen					66.00	
3190.45	Übriger Aufwand	2'000.00					

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Beiträge an / Einnahmen aus kirchlichen Anlässen	70'250.00	100.00	70'250.00	100.00	53'833.35	0.00
	Nettoaufwand		70'150.00		70'150.00		53'833.35
3650.10	Kantonalkirche	60'300.00		60'300.00		45'007.00	
3650.20	Pfarramtskasse	6'000.00		6'000.00		6'950.00	
3650.30	Auslandprojekte	1'000.00		1'000.00		713.00	
3650.40	Verschiedene Beiträge	2'950.00		2'950.00		690.00	
3650.90	Besondere Aufwendungen					473.35	
4690.42	Verschiedene Einnahmen aus kirchl.		100.00		100.00		0.00
4690.43	diverse Einnahmen		100.00		100.00		0.00
4690.44	Vermächtnisse und Spenden		0.00		0.00		0.00
5	Kirchliche Liegenschaften / Anlagen	194'080.00	19'560.00	192'700.00	18'460.00	205'848.35	18'717.30
	Nettoaufwand		174'520.00		174'240.00		187'131.05
500	Kirche, Gemeinde- und Pfarrhaus	194'080.00	19'560.00	192'700.00	18'460.00	205'848.35	18'717.30
	Nettoaufwand		174'520.00		174'240.00		187'131.05
500	Kirchliche Anlagen und Liegenschaften						
3010.50	Besoldung	38'900.00		38'100.00		34'881.95	
3030.50	Sozialversicherungsbeiträge	7'650.00		7'270.00		6'784.90	
3090.50	Übriger Personalaufwand	2'000.00				0.00	
3090.51	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		2'000.00			
3170.50	Spesenentschädigung	0.00		200.00		0.00	
510	Kirche/Gemeindehaus/Pfarrhaus						
3110.50	Anschaffungen für Liegenschaften	0.00		0.00		9'770.85	
3120.50	Energie, Wasser, Heizung	19'900.00		21'000.00		23'086.90	
3140.50	ordentlicher Unterhalt	28'030.00		27'530.00		41'323.75	
3180.50	Gebäudeversicherungsprämien	6'600.00		6'600.00		0.00	167.30
3310.50	ordentliche Abschreibungen 4% Linear	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
3310.51	zusätzliche Abschreibungen					0.00	
4340.50	Mieteinnahmen		15'960.00		15'360.00		15'360.00
4350.51	Mieteinnahmen externe Vermietungen		3'600.00		3'100.00		3'190.00
4340.52	Div. Einnahmen		0		0.00		0.00
6	Kapitaldienst	600.00	1'000.00	2'800.00	1'000.00	3'078.70	1'182.60
	Nettoaufwand	400.00		-1'800.00		-1'896.10	
600	Zinsen und Einlagen	600.00	1'000.00	2'800.00	1'000.00	3'078.70	1'182.60
	Nettoaufwand		0.00	-1'800.00		-1'896.10	
3180.60	Postcheck, Bank- und Depotgebühren					87.20	
3210.61	Zinsen auf Steuerrückzahlungen	600.00		600.00		429.15	
3220.60	Zinsen auf Schuldverpflichtungen			2'200.00		2'562.35	
620	Aktivzinsen						
4200.62	Zinserträge auf Bankguthaben		0.00		0.00	0.00	0.00
4210.62	Verzugszinsen auf Steuern		1'000.00		1'000.00	0.00	1'182.60
7	Steuern	30'500.00	917'175.00	30'500.00	938'410.00	29'778.70	863'957.32
	Nettoaufwand	886'675.00		907'910.00		834'178.62	
700	Steuereinzug	30'500.00	917'175.00	30'500.00	938'410.00	29'778.70	863'957.32
	Nettoaufwand	886'675.00		907'910.00		834'178.62	
700	Steuererträge						
4000.00	Einkommens- und Vermögenssteuer		795'050.00		820'050.00		723'125.30
4000.30	Quellensteuer		2'000.00		2'000.00		6'636.27
4000.40	Nach- und Strafsteuern		100.00		100.00		611.70
4000.50	Lotterie und Kapitalabfindungen		12'000.00		12'000.00		24'965.05
4000.60	Eingang abgeschr. Steuern		1'000.00		13'110.00		1'205.00
702	Steuerminderungen						
3290.00	Steuerskonti	1'800.00		1'800.00		1'645.25	
3300.00	Steuererlasse und -verluste	3'700.00		3'700.00		3'167.45	
3510.00	Steuereinzug durch Bezirk	25'000.00		25'000.00		24'966.00	
750	Finanzausgleich						
4440.00	Finanzausgleich		88'725.00		76'550.00		93'814.00
4440.10	Finanzausgleich STAF		18'300.00		14'600.00		13'600.00
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschluss						
3	Verwaltung	233'020.00	0.00	216'270.00	0.00	223'370.60	3'500.00
4	Gemeindearbeit (Seelsorge)	507'190.00	100.00	515'700.00	100.00	458'769.80	16'209.50
5	Kirchliche Liegenschaften	194'080.00	19'560.00	192'700.00	18'460.00	205'848.35	18'717.30
6	Kapitaldienst	600.00	1'000.00	2'800.00	1'000.00	3'078.70	1'182.60
7	Steuern	30'500.00	917'175.00	30'500.00	938'410.00	29'778.70	863'957.32
9	Total	965'390.00	937'835.00	957'970.00	957'970.00	920'846.15	903'566.72
900.912	Ertragsüberschuss/ Verlust		27'555.00	0.00	0.00		17'279.43
	Steuersatz: 27% (wie 2023)	965'390.00	965'390.00	957'970.00	957'970.00	920'846.15	920'846.15

Erläuterungen zum Budget 2024

Das Budget 2024 schliesst mit einem Fehlbetrag von 27'555.00 vor. Dieser lässt sich aber verantworten. Eine Steuersenkung ist nicht vorgesehen und bleibt bei 27%. Bei den Löhnen wurde eine Teuerung von 2% eingerechnet.

Begründungen der wichtigsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2023:

310.3090.11 Aus- und Weiterbildung	Der Kirchgemeinderat führt wieder eine, diesmal eintägige, Retraite durch. Sie befasst sich mit der Weiterentwicklung der Kirchgemeinde.
320.3100.24 Medien	Neues Konto. Externe Beratung für die Medienentwicklung (Standortbestimmung, Perspektiven)
320.3180.21 Porti	Tarifierhöhung der Post per 1.1.2024
400.3000.40 Entschädigungen, Sitzungsgelder	Kommissionsarbeit: zB. RUK, drei Kommissionen zur Gemeindeentwicklung.
400.3010.40 Besoldungen Gemeindearbeit	Reduzierter Personalaufwand durch den (erzwungenen) Übergang beim Unterricht auf mehrheitlich Modulbasis.
410.3190.45 Übriger Aufwand	Orgeljubiläum (50 Jahre)
420.3650.10 Kantonalkirche	Beim Budgetzeitpunkt lagen keine aktuellen Zahlen vor.
500.3090.50 Übriger Personalaufwand	Für gelegentliche Einsätze.
510.3120.50 Energie, Wasser, Heizung	Die Entwicklung der Energiekosten ist im Moment kaum absehbar, der Anteil an Biogas von 50% bleibt deshalb unverändert. Erwartet werden höhere Stromkosten und leicht sinkende Gaspreise.
510.3140.10 Ordentlicher Unterhalt	Geplant sind Gartenarbeiten und in Prüfung ist ob der Kiesplatz ersetzt werden könnte.
700.4000.00 Einkommens- und Vermögenssteuern	Als Berechnungsbasis wurden die Steuereinnahmen von 2022 verwendet. Die Steuersenkungen, die im 2023 von 28% auf 27% erfolgten, sind eingerechnet. (Keine weitere Senkung im 2024)
700.4000.30 Quellensteuer	Lassen sich kaum budgetieren.
750.4440.00 Finanzausgleich kantonal	Gemäss Synodenbeschluss (muss noch genehmigt werden).

Antrag des Kirchgemeinderates an die Kirchgemeindeversammlung:

1. Zustimmung zum vorliegenden Budget 2024 mit einem mit einem veranschlagten Verlust von Fr. 27'555.-
2. Der Steuerfuss bleibt im 2024 unverändert bei 27%

Einsiedeln, im Oktober 2023
Evang.-ref. Kirchgemeinde Einsiedeln

Präsidentin
Yvonne Birchler

Kirchgemeinderat Finanzen
Fritz Lengacher