



# Budget 2023

**Röm.-Kath. Kirchgemeinde**

## Erläuterungen zum Budget 2023

### a) Allgemeines

Das Budget 2023 basiert auf einem Steuerfuss von 20 %. Bei einem Umsatz von Fr. 739'700.-- wird mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 84'800.-- gerechnet, welcher durch das Eigenkapital gedeckt ist.

### b) Erfolgsrechnung

- 0110.ff Da 2023 kein Wahljahr für die Kirchenbehörden ist, entfallen bzw. reduzieren sich in der Abteilung 0110 Legislative diverse Aufwandposten wie z.B. Wahlbüro, Druck von Wahlunterlagen, Versand von Wahlunterlagen usw. Deshalb sinkt dieser Posten gegenüber Budget 2022 von Fr. 9'700.-- auf Fr. 6'400.--.
- 0120.3000.01 Im Budget 2023 ist optimistisch eine Komplettierung der Kirchenpflege berücksichtigt (5 Mitglieder). Aktuell ist die Kirchenpflege mit nur drei Mitgliedern zahlenmässig am untersten Limit, sodass sogar die Protokollführung extern vergeben werden musste.
- 0120.3090.00 Aus- und Weiterbildung Personal wurde im Hinblick auf allfällige neue Mitglieder in der Kirchenpflege erhöht von Fr. 500.-- auf Fr. 1'000.--.
- 0120.3170.01 Hier sind auch die Kosten für das jährliche Mitarbeiter-Essen mit allen Mitarbeitern und Helfern der Kirchgemeinde budgetiert.
- 0220.3010.01 Das Pensum der Sekretärin wurde 2021 auf 90% aufgestockt; darin ist auch der Anteil von 30% für die Pfarrei Fischbach-Göslikon enthalten (Fr. 75'000.--). Die Einnahmen aus dem Leistungsvertrag mit Fischbach-Göslikon sind unter 0220.4612.00 budgetiert (Fr. 29'000.--). Budgetiert ist mit einer Lohnerhöhung von +1 %, da die entsprechenden Informationen der Landeskirche noch nicht vorliegen.
- 0220.3118.01 Für den ständigen Unterhalt der aufdatierten Homepage ist ein Betrag von Fr. 1'000.-- budgetiert.
- 0220.3132.00 Unter Honorare ist hier ein Betrag von Fr. 50'000.-- budgetiert, der die Kosten für eine allfällige, externe Zwangsverwaltung der Kirchgemeinde decken soll, falls im Herbst 2022 keine ausreichende Kirchenpflege gewählt werden kann.
- 0220.3158.01 Wartungsvertrag für das neue Archivsystem.
- 0220.3162.00 Der Drucker/Kopierer im Sekretariat ist nur geleast.

- 0220.4612.00 Rückerstattung der Pfarrei Fischbach-Göslikon gemäss Leistungsvereinbarung für das 30 % Pensum der Pfarreisekretärin (gemeinsam von Dottikon und Fischbach-Göslikon).
- 0290.3120.00 Der Betrag für Energie, Wasser, Abwasser wurde wegen der momentan unklaren Ölpreisentwicklung verdoppelt.
- 0290.3140.01 Für Umgebung/Anlagen sind 2023 keine grösseren Anschaffungen/Arbeiten geplant; der Aufwand wurde deshalb auf Fr. 2'000.-- reduziert.
- 0290.3144.01 Für die Pfarrkirche sind nur die üblichen Unterhaltsarbeiten (allgemein Fr. 5'000.-- und für Unvorhergesehenes Fr. 5'000.--) budgetiert.
- 0290.3144.02 Im Pfarrhaus (Kita) sind 2023 keine wesentlichen Arbeiten geplant.
- 0290.3144.03 Für die Flädi sind 2023 keine wesentlichen Unterhaltsarbeiten eingeplant.
- 0290.4260.00 Rückerstattung der Heizölkosten durch den Mieter im Pfarrhaus wurde wegen der Ölpreisentwicklung angepasst.
- 0290.4471.01 Die Vermietung des Pfarrhauses wird mit Fr. 2'500.-- pro Monat budgetiert.
- 3501.3020.01 Das Firmprojekt (mit Hägglingen) wird separat budgetiert.
- 3501.3090.00 Der Betrag wird auf Fr. 1'000.-- reduziert, weil die Kosten für den Sakristanenkurs von Iris Zimmermann einmalig im 2022 anfielen.
- 3501.3102.00 Hier werden unter anderem die Veröffentlichungen der Gottesdienstdaten im Generalanzeiger belastet.
- 3501.3170.03 Kosten Firmprojekt Anteil Dottikon inkl. Löhne.
- 3501.3612.01 Die Entschädigung an den Pastoralraum entspricht dem Budget des Pastoralraumes.
- 3503.3130.02 Der Beitrag an den Kirchlich Regionalen Sozialdienst (KRSD) entspricht dem vertraglich festgelegten Kostenanteil.
- 3505.3010.00 Vertragliche Entschädigung der Präsesfunktion für die JUBLA (Anteil Hägglingen → 3505.4612.00)
- 3505.3636.01 Der Betrag umfasst den jährlichen Beitrag an die JUBLA und die Übernahme der Kosten für die Aus- und Weiterbildung von Leiterinnen und Leitern.

- 3505.4612.00 Der vertraglich vereinbarte Anteil der Kirchgemeinde Hägglingen an die Entschädigung der Präses der JUBLA Dottikon beträgt Fr. 1'875.--.
- 9100.4000.00 Der Steuerbetrag von Fr. 530'000.-- wurde auf der Basis von 20 % budgetiert; gegenüber 2022 wurde er trotz budgetiertem Defizit unverändert übernommen und nicht erhöht.
- 9100.4002.00 Die Quellensteuer für natürliche Personen wurde mit Fr. 35'000.-- vom Budget 2022 übernommen.
- 9300.3621.50 Der Zentralkassenbeitrag berechnet sich auf der Basis von Zahlen der vorhergehenden Jahre.
- 9990.9001.00 Der Aufwandüberschuss beträgt Fr. 84'800.--.

**c) Investitionsrechnung**

Im Jahr 2023 sind keine Investitionen vorgesehen.

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>738'200</b>	<b>669'700</b>	<b>575'323.33</b>
	<b>245'100</b>	<b>249'200</b>	<b>203'798.45</b>
30			
31			
33			
35			
36			
37			
	<b>273'500</b>	<b>265'400</b>	<b>257'025.55</b>
	<b>622'400</b>	<b>616'200</b>	<b>654'012.80</b>
40			
41			
42			
43			
45			
46			
47			
	<b>30'900</b>	<b>30'200</b>	<b>26'040.35</b>
	<b>-115'800</b>	<b>-53'500</b>	<b>78'689.47</b>
34			
44			
	<b>1'500</b>	<b>1'000</b>	<b>391.95</b>
	<b>32'500</b>	<b>33'000</b>	<b>31'738.40</b>
	<b>31'000</b>	<b>32'000</b>	<b>31'346.45</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>			
	<b>-84'800</b>	<b>-21'500</b>	<b>110'035.92</b>
38			
48			
	<b>-84'800</b>	<b>-21'500</b>	<b>110'035.92</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>			
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>			
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-84'800</b>	<b>-21'500</b>	<b>121'107.00</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-84'800</b>	<b>-21'500</b>	<b>121'107.00</b>

## a) Zusammenzug

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoaufwand	299'200	66'500 232'700	231'400	63'800 167'600	195'758.10	45'478.75 150'279.35
3	<b>KIRCHE</b> Nettoaufwand	344'700	3'900 340'800	346'900	3'900 343'000	287'740.05	15'677.75 272'062.30
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoertrag	95'800 573'500	669'300	92'400 510'600	603'000	202'253.05 422'341.65	624'594.70
	<b>Total Aufwand</b>	739'700		670'700		685'751.20	
	<b>Total Ertrag</b>		739'700		670'700		685'751.20
	<b>Aufwandüberschuss</b>						
	<b>Ertragsüberschuss</b>						

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>299'200</b>	<b>66'500</b>	<b>231'400</b>	<b>63'800</b>	<b>195'758.10</b>	<b>45'478.75</b>
	Nettoaufwand		232'700		167'600		150'279.35
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>6'400</b>		<b>9'700</b>		<b>2'545.55</b>	
	Nettoaufwand		6'400		9'700		2'545.55
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		240.00	
3000.01	Entschädigung Wahlbüro	300		800			
3000.02	Entschädigung Finanzkommission	500		500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, BK	100		100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	200		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		5'000		1'335.50	
3130.01	Portokosten	1'000		1'500		666.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000			
3170.01	Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen	300		200		304.00	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>24'300</b>		<b>23'800</b>		<b>13'484.45</b>	
	Nettoaufwand		24'300		23'800		13'484.45
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	17'000		17'000		11'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, BK	700		700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000		500			
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		91.80	
3170.01	Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen	4'000		4'000		2'392.65	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>188'200</b>	<b>29'500</b>	<b>135'700</b>	<b>28'800</b>	<b>127'168.45</b>	<b>11'765.95</b>
	Nettoaufwand		158'700		106'900		115'402.50
3010.01	Entschädigung Sekretariat	75'000		71'300		74'518.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, BK	6'000		5'700		3'847.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000		7'000		6'369.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		200		308.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		442.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
3100.00	Büromaterial	1'500		2'000		820.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		101.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		200			
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	500		500			



## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung von Hardware	1'000		2'000			
3118.01	Anschaffung von Software	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		881.20	
3130.01	Telefongebühren	500		500		132.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000		200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100			
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	500		500		420.05	
3158.01	Unterhalt Wartungsverträge	1'000		1'000			
3158.02	Unterhalt von Software			500			
3162.00	Maschinenmiete, Leasinggebühr	2'500		2'000		2'245.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		2'201.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100		0.40	
3612.01	Bezugsentschädigung Steuern / Verwaltungsentschädigung an EG	35'000		35'000		34'879.55	
3631.00	Beiträge an Landeskirche	700					
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		500		
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		29'000		28'300		11'765.95
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>80'300</b>	<b>37'000</b>	<b>62'200</b>	<b>35'000</b>	<b>52'559.65</b>	<b>33'712.80</b>
	Nettoaufwand		43'300		27'200		18'846.85
3010.01	Löhne Reinigungspersonal	14'000		14'000		12'867.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, BK	1'000		1'000		602.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500		1'500		997.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200		200		48.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		69.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		346.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen	1'500		1'000		1'472.25	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehrrichtgebühren	30'000		12'000		15'447.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		219.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500		8'200		8'382.55	
3140.01	Unterhalt Umgebung/Anlagen	2'000		3'000		300.00	
3144.01	Unterhalt Pfarrkirche	10'000		10'000		7'793.15	
3144.02	Unterhalt Pfarrhaus	4'000		4'000		2'925.95	
3144.03	Unterhalt Liegenschaft Flädi	3'000		3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000		500		1'047.80	
3158.01	Unterhalt Wartungsverträge	200		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		38.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000		3'500		3'212.80
4470.01	Benützungsbeitrag Kirche		1'000		1'500		500.00
4471.01	Mietzins Pfarrhaus		30'000		30'000		30'000.00

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KIRCHE</b>	<b>344'700</b>	<b>3'900</b>	<b>346'900</b>	<b>3'900</b>	<b>287'740.05</b>	<b>15'677.75</b>
	Nettoaufwand		340'800		343'000		272'062.30
<b>3501</b>	<b>Seelsorge, Pfarrei</b>	<b>290'500</b>	<b>2'000</b>	<b>292'700</b>	<b>2'000</b>	<b>243'060.40</b>	<b>13'802.75</b>
	Nettoaufwand		288'500		290'700		229'257.65
3010.01	Löhne Seelsorge und priesterliche Mitarbeit	500		1'000			
3010.02	Löhne Kirchliche Mitarbeit	22'000		20'000		21'132.50	
3010.03	Löhne Organist/Chorleiter	25'000		30'000		23'175.00	
3020.01	Löhne Religionsunterricht	48'000		48'000		34'435.95	
3020.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals und Betriebspersonals					-1'305.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, BK	6'000		6'000		2'474.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		6'000		4'096.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000		1'000		198.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		284.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000		5'000		2'598.80	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		500		87.50	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	100		100			
3100.00	Büromaterial	300		500		88.75	
3101.01	Auslagen Liturgie, Kerzen, Gottesdienste	5'000		5'000		4'859.29	
3101.02	Auslagen Blumenschmuck	4'000		4'000		2'917.80	
3101.03	Auslagen Musikalische Gestaltung	5'000		5'000		4'830.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		5'940.15	
3102.01	Pfarrblatt	4'500		3'500		3'269.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		500		551.70	
3104.01	Lehrmittel Religionsunterricht	4'000		4'000		2'336.66	
3112.01	Anschaffung von Paramenten	1'000		1'000			
3113.00	Anschaffung von Hardware	500		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'000		1'600.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500		500			
3159.01	Unterhalt Mobilien, Paramenten usw.	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	8'800		8'600		8'795.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		360.90	
3170.01	Ehrengaben, Repräsentationsspesen	300		1'000		100.00	
3170.02	Kirchliche Anlässe	4'000		4'000		1'282.05	
3170.03	Firmprojekt	9'000		8'000			
3171.01	Ministrantenreise	2'000		2'000		2'000.00	
3612.01	Entschädigungen an den Pastoralraum	121'500		117'000		116'950.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		
4250.00	Verkäufe		500		500		

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		500		1'403.35
4612.01	Entschädigungen von Pastoralraum						12'399.40
<b>3503</b>	<b>Kirchliche Institutionen</b>	<b>23'900</b>		<b>23'900</b>		<b>21'461.20</b>	
	Nettoaufwand		23'900		23'900		21'461.20
3130.00	Mitgliederbeiträge	300		300		200.00	
3130.01	Beitrag Oekumenische Eheberatungsstelle	3'100		3'100		2'962.00	
3130.02	Beitrag Kirchlicher Regionaler Sozialdienst	13'000		13'000		12'799.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500			
3636.01	Beitrag an Kirchenchor	3'500		3'500		3'500.00	
3636.02	Beitrag an Katholischer Frauenverein	2'000		2'000		2'000.00	
3636.03	Beitrag ökumenische Zusammenarbeit	1'500		1'500			
<b>3504</b>	<b>Beiträge und Zuwendungen</b>	<b>17'100</b>		<b>17'100</b>		<b>14'500.00</b>	
	Nettoaufwand		17'100		17'100		14'500.00
3130.00	Mitgliederbeiträge	100		100		100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		1'900.00	
3636.01	Beitrag Musikgesellschaft	1'000		1'000		1'000.00	
3636.02	Beitrag Spitex-Verein	1'000		1'000		1'000.00	
3636.03	Beitrag Altersnachmittag	2'500		2'500			
3636.04	Beitrag Schulaufgabenhilfe	500		500		500.00	
3636.05	Beitrag Bibliothek	4'000		4'000		4'000.00	
3636.06	Beiträge Ausland	6'000		6'000		6'000.00	
<b>3505</b>	<b>Jugend und Familien</b>	<b>13'200</b>	<b>1'900</b>	<b>13'200</b>	<b>1'900</b>	<b>8'718.45</b>	<b>1'875.00</b>
	Nettoaufwand		11'300		11'300		6'843.45
3010.00	Löhne Betriebspersonal	5'000		5'000		5'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, BK	500		500		258.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		20.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		29.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500			
3636.01	Jungwacht/Blauring Dottikon	6'000		6'000		2'410.00	
3636.02	Ferienpass Elternforum	1'000		1'000		1'000.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		1'900		1'900		1'875.00

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>95'800</b>	<b>669'300</b>	<b>92'400</b>	<b>603'000</b>	<b>202'253.05</b>	<b>624'594.70</b>
	Nettoertrag	573'500		510'600		422'341.65	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Steuern</b>	<b>10'000</b>	<b>583'000</b>	<b>10'000</b>	<b>580'000</b>	<b>-1'131.90</b>	<b>623'356.30</b>
	Nettoertrag	573'000		570'000		624'488.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		10'000		-1'131.90	
4000.00	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		530'000		530'000		551'835.10
4000.10	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		15'000		15'000		37'540.65
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern		3'000				3'501.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		35'000		35'000		30'479.40
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>84'300</b>		<b>81'400</b>		<b>81'886.00</b>	
	Nettoaufwand		84'300		81'400		81'886.00
3621.50	Beitrag an Zentralkasse Landeskirche	84'300		81'400		81'886.00	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'500</b>	<b>1'500</b>	<b>1'000</b>	<b>1'500</b>	<b>391.95</b>	<b>1'238.40</b>
	Nettoertrag			500		846.45	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500					
3406.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	500		500		201.95	
3499.00	Skonti, Vergütungszinse	500		500		190.00	
4401.00	Zinsen Forderungen (Verzugszinse)		1'500		1'500		1'238.40
<b>9800</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>					<b>11'071.08</b>	
	Nettoaufwand						11'071.08
3300.00	Vorgeschriebene Abschreibungen					1'107.10	
3309.00	Zusätzliche Abschreibungen					9'963.98	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>84'800</b>		<b>21'500</b>	<b>110'035.92</b>	
	Nettoaufwand						110'035.92
	Nettoertrag	84'800		21'500			
9000.00	Ertragsüberschuss					110'035.92	
9001.00	Aufwandsüberschuss		84'800		21'500		
	<b>Total Aufwand</b>	<b>739'700</b>		<b>670'700</b>		<b>685'751.20</b>	

## b) Erfolgsrechnung

	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
Total Ertrag		739'700		670'700		685'751.20
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						

## c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>739'700</b>		<b>670'700</b>		<b>575'715.28</b>	
30	Personalaufwand	245'100		249'200		203'798.45	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	219'600		155'100		103'428.25	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					11'071.08	
34	Finanzaufwand	1'500		1'000		391.95	
36	Transferaufwand	273'500		265'400		257'025.55	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>654'900</b>		<b>649'200</b>		<b>685'751.20</b>
40	Fiskalertrag		583'000		580'000		623'356.30
42	Entgelte		8'500		6'000		4'616.15
44	Finanzertrag		32'500		33'000		31'738.40
46	Transferertrag		30'900		30'200		26'040.35
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>		<b>84'800</b>		<b>21'500</b>		<b>110'035.92</b>
90	Abschluss Erfolgsrechnung		84'800		21'500		110'035.92
	<b>Total Aufwand</b>	<b>739'700</b>		<b>670'700</b>		<b>685'751.20</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>739'700</b>		<b>670'700</b>		<b>685'751.20</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>						
	<b>Ertragsüberschuss</b>						

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2023		Budget 2022	Rechnung 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Aufwand Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>739'700</b>		<b>670'700</b>	<b>575'715.28</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>245'100</b>		<b>249'200</b>	<b>203'798.45</b>
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>18'300</b>		<b>18'800</b>	<b>11'240.00</b>
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'300		18'800	11'240.00
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>141'500</b>		<b>141'300</b>	<b>136'693.35</b>
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'500		141'300	136'693.35
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>48'000</b>		<b>48'000</b>	<b>33'130.95</b>
3020	Löhne der Lehrkräfte	48'000		48'000	33'130.95
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>32'100</b>		<b>31'700</b>	<b>20'047.85</b>
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300		14'000	7'181.90
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500		14'500	11'464.25
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800		1'700	576.20
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'500	825.50
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>5'200</b>		<b>9'400</b>	<b>2'686.30</b>
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'700		6'600	2'598.80
3091	Personalwerbung	2'000		2'000	
3099	Übriger Personalaufwand	500		800	87.50
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>219'600</b>		<b>155'100</b>	<b>103'428.25</b>
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>35'900</b>		<b>37'900</b>	<b>27'397.60</b>
3100	Büromaterial	1'800		2'500	909.20
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000		16'000	12'953.89
3102	Drucksachen, Publikationen	13'700		14'700	10'646.15
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	400		700	551.70
3104	Lehrmittel	4'000		4'000	2'336.66
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>6'000</b>		<b>7'000</b>	<b>1'472.25</b>
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000		1'000	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500		1'000	1'472.25
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000	
3113	Hardware	1'500		3'000	
3118	Immateriellen Anlagen	1'000		1'000	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>30'000</b>		<b>12'000</b>		<b>15'447.95</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		12'000		15'447.95	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>80'600</b>		<b>30'700</b>		<b>27'943.05</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	22'000		22'000		19'560.50	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000		400			
3134	Sachversicherungsprämien	8'600		8'300		8'382.55	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>19'000</b>		<b>20'000</b>		<b>11'019.10</b>	
3140	Unterhalt Grundstücken	2'000		3'000		300.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	17'000		17'000		10'719.10	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>3'700</b>		<b>3'700</b>		<b>1'467.85</b>	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'000		1'047.80	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500		420.05	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200		1'700			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500		500			
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>11'300</b>		<b>10'600</b>		<b>11'040.55</b>	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'800		8'600		8'795.15	
3162	Raten für operatives Leasing	2'500		2'000		2'245.40	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>23'000</b>		<b>23'100</b>		<b>8'771.40</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	21'000		21'100		6'771.40	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000		2'000		2'000.00	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>-1'131.90</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		10'000		-1'131.90	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>0.40</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand	100		100		0.40	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>					<b>11'071.08</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>					<b>11'071.08</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					1'107.10	
3309	Zusätzliche Abschreibungen					9'963.98	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>1'500</b>		<b>1'000</b>		<b>391.95</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>1'000</b>		<b>500</b>		<b>201.95</b>	



## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500					
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	500		500		201.95	
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>190.00</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	500		500		190.00	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>273'500</b>		<b>265'400</b>		<b>257'025.55</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>156'500</b>		<b>152'000</b>		<b>151'829.55</b>	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	156'500		152'000		151'829.55	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>84'300</b>		<b>81'400</b>		<b>81'886.00</b>	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	84'300		81'400		81'886.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>32'700</b>		<b>32'000</b>		<b>23'310.00</b>	
3631	Beiträge an den Kanton	700					
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'000		32'000		23'310.00	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>654'900</b>		<b>649'200</b>		<b>685'751.20</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>583'000</b>		<b>580'000</b>		<b>623'356.30</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>583'000</b>		<b>580'000</b>		<b>623'356.30</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		548'000		545'000		592'876.90
4002	Quellensteuern natürliche Personen		35'000		35'000		30'479.40
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>8'500</b>		<b>6'000</b>		<b>4'616.15</b>
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>500</b>		<b>500</b>		
4210	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>500</b>		<b>500</b>		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>500</b>		<b>500</b>		
4250	Verkäufe		500		500		
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>7'000</b>		<b>4'500</b>		<b>4'616.15</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		7'000		4'500		4'616.15
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>32'500</b>		<b>33'000</b>		<b>31'738.40</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'238.40</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'500		1'500		1'238.40
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>31'000</b>		<b>31'500</b>		<b>30'500.00</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000		1'500		500.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		30'000		30'000		30'000.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>30'900</b>		<b>30'200</b>		<b>26'040.35</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>30'900</b>		<b>30'200</b>		<b>26'040.35</b>
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		30'900		30'200		26'040.35

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
9	Abschlusskonten		84'800		21'500	110'035.92	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		84'800		21'500	110'035.92	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		84'800		21'500	110'035.92	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					110'035.92	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		84'800		21'500		
	<b>Total Aufwand</b>	<b>739'700</b>		<b>670'700</b>		<b>685'751.20</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>739'700</b>		<b>670'700</b>		<b>685'751.20</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>						
	<b>Ertragsüberschuss</b>						