

# Röm.-kath. Kirchgemeinde Biberist-Lohn-Ammannsegg Bucheeggberg



## **Voranschlag 2020**

Kirchgemeindeversammlung vom 11. Dezember 2019  
20:00 Uhr im Pfarreizentrum Biberist

## Inhalt

Einladung zur ordentlichen Kirchgemeindeversammlung .....	3
Traktanden .....	3
Zusammenfassung .....	4
Laufende Rechnung .....	4
Erläuterungen zur Zusammenfassung .....	5
Laufende Rechnung (Erfolgsrechnung) .....	6
Kultus .....	6
Verwaltung .....	12
Liegenschaften .....	12
Steuern, Finanzausgleich .....	16
Zinsen .....	16
Abschreibungen .....	16
Verwaltete Stiftungen .....	18
Abschluss .....	18

## Einladung zur ordentlichen Kirchgemeindeversammlung

Dienstag, 11. Dezember 2019  
20:00 Uhr im Pfarreizentrum Biberist

### Traktanden

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 29. Mai 2019
3. Voranschlag 2020
4. Festsetzung Steuerfuss
5. Informationen aus den Ressorts
6. Verschiedenes

Die Anträge des Gemeinderates und der Voranschlag 2020 liegen vom 30. November 2019 bis zur Gemeindeversammlung in den Pfarrkirchen von Biberist und Lohn-Ammannsegg zur Einsicht auf.

Der gedruckte Voranschlag 2020 kann ab 30. November 2019 an den Auflageorten oder im Sekretariat in Biberist bezogen werden. Die Unterlagen zum Voranschlag 2020 sind auch im Internet abrufbar unter [www.pastoralraum-wwb.ch](http://www.pastoralraum-wwb.ch) (KG Biberist-Lohn-Ammannsegg-Bucheggberg).

Alle Stimmberechtigten sind zur Versammlung herzlich eingeladen.

Der Kirchgemeinderat

## Zusammenfassung

### Laufende Rechnung

Posten	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
Steuern natürliche Personen	1'385'000	1'396'000	1'386'684.37
Sondersteuern	72'000	47'000	77'759.50
Finanzausgleich	37'000	58'600	50'500.00
Kostenbeiträge KG Kriegstetten-Gerlafingen	309'000	314'574	114'097.05
Übrige Erträge	54'700	73'200	104'214.10
<b>Bruttoertrag</b>	<b>1'857'700</b>	<b>1'889'374</b>	<b>1'733'255.02</b>
Kirchendienst Pfarrei Biberist	-540'400	-539'430	-523'308.90
Kirchendienst Pfarrei Lohn-Ammannsegg	-223'200	-241'500	-256'691.88
Kirchendienst Allgemein	-172'445	-170'200	-227'752.15
Pastoralraum Wasseramt West-Bucheggberg	-237'800	-428'855	-232'432.16
<b>Kultuskosten</b>	<b>-1'173'845</b>	<b>-1'379'985</b>	<b>-1'240'185.09</b>
Verwaltung	-193'300	-200'100	-207'496.46
<b>Verwaltungskosten</b>	<b>-193'300</b>	<b>-200'100</b>	<b>-207'496.46</b>
Kirche Biberist	-126'700	-46'840	-41'530.51
Kirche Lohn-Ammannsegg	-49'350	-83'540	-68'029.80
Kapelle Gächliwil	-5'700	-8'300	-5'111.90
Pfarrhaus / Pfarreiheim Biberist	-22'700	-21'690	-26'478.45
Pfarrhaus Lohn-Ammannsegg	-11'050	-11'050	-16'444.85
Pfarreizentrum Biberist	-42'900	-53'590	-29'671.70
<b>Liegenschaften</b>	<b>-258'400</b>	<b>-225'010</b>	<b>-187'267.21</b>
<b>Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen</b>	<b>232'155</b>	<b>84'279</b>	<b>98'306.26</b>
Finanzaufwand	-5'600	-5'600	-5'827.65
Finanzertrag	1'200	1'200	1'700.01
Ordentliche Abschreibungen	-64'600	-64'600	-60'860.95
Zusätzliche Abschreibungen	-150'000		
<b>Jahresergebnis</b>	<b>13'155</b>	<b>15'279</b>	<b>33'317.67</b>

## Erläuterungen zur Zusammenfassung

Steuern natürliche Personen	Zeigt die zu erwartenden Steuereinnahmen der natürlichen Personen, bei der Rechnung 2018 die in diesem Jahr fakturierten Steuern des gesamten Kirchgemeindegebiets																		
Sondersteuern	Quellensteuer, Kapitalabfindungen und Grundstückgewinnsteuern																		
Finanzausgleich	Finanzausgleichszahlung gemäss Berechnung des Kantons Solothurn																		
Kostenbeiträge der KG Kriegstetten-Gerlafingen	Enthält die Kostenbeiträge der Kirchgemeinde Kriegstetten-Gerlafingen an den Lohn- und Betriebskosten des Pastoralraums																		
Übrige Erträge	Enthält sämtliche ordentlichen Einnahmen, die nicht aus Steuern oder Finanzgeschäften erwirtschaftet werden. Es sind dies namentlich (Beträge des Voranschlags 2020):																		
	<table> <tr> <td>Beiträge für Schulzentren und Kreisschulen</td> <td>CHF</td> <td>8'000</td> </tr> <tr> <td>+ Bundesbeitrag aus CO<sub>2</sub> Abgabe</td> <td>CHF</td> <td>600</td> </tr> <tr> <td>+ Mieterträge</td> <td>CHF</td> <td>34'800</td> </tr> <tr> <td>+ Benützungsgebühren</td> <td>CHF</td> <td>4'000</td> </tr> <tr> <td>+ <u>Rückerstattungen</u></td> <td>CHF</td> <td><u>7'300</u></td> </tr> <tr> <td>Total übrige Erträge</td> <td>CHF</td> <td>54'700</td> </tr> </table>	Beiträge für Schulzentren und Kreisschulen	CHF	8'000	+ Bundesbeitrag aus CO <sub>2</sub> Abgabe	CHF	600	+ Mieterträge	CHF	34'800	+ Benützungsgebühren	CHF	4'000	+ <u>Rückerstattungen</u>	CHF	<u>7'300</u>	Total übrige Erträge	CHF	54'700
Beiträge für Schulzentren und Kreisschulen	CHF	8'000																	
+ Bundesbeitrag aus CO <sub>2</sub> Abgabe	CHF	600																	
+ Mieterträge	CHF	34'800																	
+ Benützungsgebühren	CHF	4'000																	
+ <u>Rückerstattungen</u>	CHF	<u>7'300</u>																	
Total übrige Erträge	CHF	54'700																	
Aufwandposten	Zeigt die Aufwendungen des jeweiligen Bereichs																		
Finanzaufwand / -Ertrag	Zeigt die Aufwände bzw. Erträge des Bereichs 5: Zinsen																		
Ordentliche Abschreibungen	Zeigt die ordentlichen Abschreibungen des Finanz- und Verwaltungsvermögens																		
Zusätzliche Abschreibungen	Zeigt die ausserordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen. Per 1. Januar 2021 führen die Kirchgemeinden HRM2 ein. Sämtliches Verwaltungsvermögen, das per 31. Dezember 2020 in den Büchern vorhanden ist, muss innerhalb von 10 Jahren abgeschrieben werden, was die Ergebnisse belastet. Deshalb ist es vorteilhaft, so viel wie möglich bereits im Jahr 2020 abzuschreiben.																		

Laufende Rechnung (Erfolgsrechnung)

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>KULTUSKOSTEN</b>	<b>1'173'845</b>	<b>321'000</b>	<b>1'379'985</b>	<b>345'074</b>
100	Kirchendienst Pfarrei Biberist	540'400	8'000	539'430	28'800
100.301.01	Besoldung Voll- und Teilzeitstellen	367'400		366'510	
100.301.02	Aushilfen	2'400		2'400	
100.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	24'900		29'800	
100.304.00	Personalversicherungsbeiträge	31'100		30'270	
100.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'800		5'100	
100.309.00	Weiterbildung Seelsorger, Katecheten und Andere	5'000		5'050	
100.310.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	6'500		6'500	
100.310.02	Theologische Hilfsmittel	1'000		1'000	
100.310.03	Kirchenblatt	30'000		30'600	
100.311.01	Anschaffung Kultusgegenstände, Mobilien, Maschinen	1'000		1'000	
100.313.01	Kustoreiausgaben	6'600		6'000	
100.313.02	Musikalien	2'000		1'000	
100.313.03	Verbrauchsmaterial für Religion	6'500		6'500	
100.313.05	Firmaufwand	4'500		4'500	
100.315.01	Kirchlicher Schmuck	3'500		3'000	
100.315.02	Kirchenwäsche	1'000		1'000	
100.315.03	Unterhalt Mobilien, Geräte	1'000		1'000	
100.315.04	Gottesdienstgestaltung	3'000		3'000	
100.317.01	Auto- Reise- und übrige Spesen	3'000		3'000	
100.317.02	Beitrag an Repräsentationen	1'400		1'400	
100.317.03	Pfarrei-Apéro und besondere Anlässe	6'000		5'000	
100.318.01	Telefon- / Internetgebühren	3'000		3'000	
100.318.02	Porti	2'000		2'000	
100.318.04	Beitrag an Gemischter Chor Biberist	1'000		1'000	
100.318.05	Beitrag für Orchester und Solisten	5'200		5'200	
100.318.06	Beitrag für Ministranten	3'500		3'500	
100.365.04	Beitrag für Musicambio	1'000		1'000	
100.365.05	Beitrag für Spurguppe	500		500	
100.365.06	Beitrag für Altersbetreuung	4'600		4'600	
100.365.07	Beitrag für Erwachsenenbildung				
100.365.08	Jugendarbeit Pfarrei	3'000		3'000	
100.365.09	Beitrag für Frauenforum	500		500	
100.365.10	Beitrag an KAB	500		500	
100.365.11	Beitrag Jubla				
100.365.12	Mittagstisch	1'000		1'000	
100.436.01	Rückerstattung FAK				16'800
100.436.03	Rückerstattung NBU-Prämien				4'000
100.469.00	Beitrag Synode und auswärtige Kirchgemeinden für RU		8'000		8'000

## Jahresrechnung 2018 Begründungen

Aufwand	Ertrag			
1'240'185.09	176'236.55	100.301.01	Die Gehälter basieren auf der DGO vom 1. Januar 2017. Die Teuerung wurde nicht berücksichtigt. Die Besoldung des Pastoralraumleiters wird hier nur zu 70% berücksichtigt. Die restlichen 30% werden dem Pastoralraum belastet.	
523'308.90	7'000.00			
357'723.21				
4'925.40				
27'450		100.303.00	AHV-pflichtige Lohnsumme (gerundet)	CHF 325'000
25'866.68			AHV-Beitrag 5.125% von CHF .325'200 (gerundet)	CHF 16'700
9'062.93			ALV-Beitrag 1.1% von CHF 325'200 (gerundet)	CHF 3'600
2'542.70			Familienkassenbeitrag 1.2% von CHF 325'200 (gerundet)	CHF 3'900
6'501.47			<u>Verwaltungskostenbeitrag 2.8% von CHF 24'200 (gerundet)</u>	<u>CHF 700</u>
845.47			Total Sozialversicherungsbeiträge	CHF 24'900
29'992.50				
3'194.55		100.304.00	Die PK-Beiträge sind vom Alter des Bezügers abhängig. Für 8 Personen werden Beiträge in der Höhe von durchschnittlich CHF 3'900 einbezahlt.	
5'901.35				
84.00				
5'422.20		100.305.00	UVG-pflichtige Lohnsumme (gerundet)	CHF 316'400
1'775.10			Unfallversicherungsbeitrag 4.43‰ von CHF 316'400 (gerundet)	CHF 1'400
3'004.81			Nicht-Berufsunfallversicherung 11.075‰ von CHF 316'400 (gerundet)	CHF 3'600
630.00			<u>Krankenlohnausfall-Beiträge 5.4‰ von CHF 316'400 (gerundet)</u>	<u>CHF 1'800</u>
6'166.70			Total UVG-Beiträge	CHF 6'800
2'472.13				
835.30		100.313.02	Beschaffung von Rise Up Gesangsbüchern.	
1'400.00				
3'900.80				
2'983.50				
1'340.00				
1'000.00				
5'200.00				
3'500.00				
1'250.00				
500.00				
4'600.00				
2'237.99				
500.00				
500.00				
	7'000.00			

Laufende Rechnung (Erfolgsrechnung)

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>KULTUSKOSTEN</b>	<b>1'173'845</b>	<b>321'000</b>	<b>1'379'985</b>	<b>345'074</b>
101	Kirchendienst Pfarrei Lohn-Ammannsegg	223'200	0	241'500	1'700
101.301.01	Besoldung Voll- und Teilzeitstellen	127'700		143'050	
101.301.02	Aushilfen	2'400		2'400	
101.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'800		11'360	
101.304.00	Personalversicherungsbeiträge	10'300		13'600	
101.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'300		1'990	
101.309.00	Weiterbildung Seelsorger, Katecheten und Andere	1'850		1'500	
101.310.01	Büromaterial, Drucksachen	3'500		3'500	
101.310.02	Theologische Hilfsmittel	1'000		1'000	
101.310.03	Kirchenblatt	20'000		20'000	
101.311.01	Anschaffung Kultusgegenstände, Mobilien,	1'000		1'000	
101.313.01	Kustoreiausgaben	3'800		3'000	
101.313.02	Musikalien	800		800	
101.313.03	Verbrauchsmaterial für Religion	2'500		2'500	
101.313.05	Firmaufwand	2'200		2'200	
101.315.01	Kirchlicher Schmuck	3'450		2'000	
101.315.02	Kirchenwäsche	500		500	
101.315.03	Unterhalt Mobilien und Geräte	1'000		1'000	
101.315.04	Gottesdienstgestaltung	2'500		2'500	
101.316.01	Miete Kirchen im Bucheggberg	400		400	
101.317.01	Auto- Reise- und übrige Spesen	2'000		2'000	
101.317.02	Beitrag an Repräsentationen	1'000		1'000	
101.317.03	Pfarrei-Apéro und besondere Anlässe	2'000		2'000	
101.318.01	Telefon- / Internetgebühren	2'000		2'000	
101.318.02	Porti	500		500	
101.318.05	Orchester und Solisten	2'000		2'000	
101.318.06	Beitrag für Ministranten	1'500		1'500	
101.362.00	Beitrag an Pfarreiteam	1'000		1'000	
101.362.01	Beiträge an KG Solothurn (Nennigkofen/Lüssligen)	11'000		11'000	
101.362.02	Beitrag an Kapelle Lohn	1'000		1'000	
101.365.05	Beitrag an Altersbetreuung	1'200		1'200	
101.365.07	Jugendarbeit Pfarrei	2'000		2'000	
101.436.03	Rückerstattung NBU-Prämien				1'700

## Jahresrechnung 2018 Begründungen

Ertrag Aufwand

Ertrag	Aufwand	Begründungen
1'240'185.09	176'236.55	101.301.01 Die Gehälter basieren auf der DGO vom 1. Januar 2017. Die Teuerung wurde nicht berücksichtigt. Die Besoldung des Pastoralraumleiters wird hier nur zu 70% berücksichtigt. Die restlichen 30% werden dem Pastoralraum belastet.
256'691.88	0.00	
163'454.31		
2'620.00		
11'709.98		101.303.00 AHV-pflichtige Lohnsumme (gerundet) CHF 111'300
11'652.29		AHV-Beitrag 5.125% von CHF 111'300 (gerundet) CHF 5'800
3'868.68		ALV-Beitrag 1.1% von CHF 111'300 (gerundet) CHF 1'300
6'650.80		Familienkassenbeitrag 1.2% von CHF 111'300 (gerundet) CHF 1'400
2'288.42		<u>Verwaltungskostenbeitrag 2.8% von CHF '400 (gerundet) CHF 300</u>
305.00		Total Sozialversicherungsbeiträge CHF 8'800
19'995.00		
595.90		101.304.00 Die PK-Beiträge sind vom Alter des Bezügers abhängig. Für 2 Personen werden Beiträge in der Höhe von durchschnittlich CHF 5'150 einbezahlt.
579.65		
977.45		101.305.00 UVG-pflichtige Lohnsumme (gerundet) CHF 101'900
2'240.70		Unfallversicherungsbeitrag 4.43‰ von CHF 101'900 (gerundet) CHF 500
2'386.70		Nicht-Berufsunfallversicherung 11.075‰ von CHF 101'900 (gerundet) CHF 1'200
341.50		<u>Krankenlohnausfall-Beiträge 5.4‰ von CHF 101'900 (gerundet) CHF 600</u>
1'856.15		Total UVG-Beiträge CHF 2'300
2'583.50		
		101.309.00 CHF 350 für eine zusätzliche Ministranten-Ausbildung.
875.00		
1'000.00		101.313.01 Unter anderem CHF 350 für eine Liedertafel mit Strophen.
1'313.55		
1'487.05		
700.75		
1'500.00		
1'000.00		
11'000.00		
1'000.00		
1'200.00		
1'509.50		

Laufende Rechnung (Erfolgsrechnung)

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>KULTUSKOSTEN</b>	<b>1'173'845</b>	<b>321'000</b>	<b>1'379'985</b>	<b>345'074</b>
102	Kirchendienst Allgemein	172'445	0	170'200	0
102.352.00	Entschädigung an Gemeinden für RU	25'000		25'000	
102.362.01	Synodebeitrag inkl. Seelsorge für Anderssprachige	116'695		119'300	
102.365.01	Beitrag an Altersferien	4'500		4'500	
102.365.02	Offene Jugendarbeit	11'000		5'900	
102.365.03	Beitrag an JUBLA	2'500		2'500	
102.365.04	Beitrag an Junge Familien auf dem Weg	750		500	
102.365.05	Beitrag an übrige Institutionen	2'000		2'500	
102.367.00	Gemeinnützige Zuwendungen	10'000		10'000	
<b>103</b>	<b>Pastoralraum Wasseramt West</b>	<b>237'800</b>	<b>313'000</b>	<b>428'855</b>	<b>314'574</b>
103.300.01	Sitzungsgelder Betriebskommission	500		1'350	
103.301.01	Besoldung Voll- und Teilzeitstellen	185'700		349'205	
103.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	13'100		28'730	
103.304.00	Personalversicherungsbeiträge	17'500		32'330	
103.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'900		4'740	
103.309.00	Aus- und Weiterbildung Pastoralraumpersonal	1'000		1'000	
103.310.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	500			
103.311.00	Anschaffung von Mobilien und Maschinen				
103.317.01	Auto, Reise und übrige Spesen	7'500		7'500	
103.318.01	Telefon- und Internetgebühren	800			
103.365.00	Projekt Kinderchor	3'300			
103.365.07	Erwachsenenbildung	4'000		4'000	
103.436.01	Rückerstattung FAK		0		9'600
103.436.03	Rückerstattung NBU-Prämien		4'000		4'000
103.462.01	Beiträge der KG Kriegstetten an die PE-Kosten Pastoralraum		301'200		
103.462.02	Beitrag KG Kriegstetten an die Betriebskosten Pastoralraum		7'800		

## Jahresrechnung 2018

## Begründungen

Aufwand Ertrag

1'240'185.09	176'236.55
227'752.15	55'139.50
26'108.40	
181'495	
	55'139.50
5'381.15	
2'500.00	
798.10	
1'470.00	
10'000.00	

102.365.02 Jedes zweite Jahr wird eine Reise nach Assisi organisiert. Für diese sind CH 5'100 vorgesehen.

103.300.01 Das Pastoralraumpersonal wird von der Kirchgemeinde Biberist-Lohn-Ammansegg-Bucheggberg besoldet. Mit Ausnahme der Pastoralraumsekretärin und dem Katechet RPI mit FV, die zu 100% bzw. 20% dem Pastoralraum zugeordnet werden, sind alle Angestellten zu 30% beim Pastoralraum und zu 70% in ihren Stammpfarreien beschäftigt. Das Konto 103.300.01 zeigt den Anteil des Pastoralraums an den Bruttolöhnen. 45% der hier abgebildeten Löhne sowie die Stammpfarreien-Anteil der Pfarrherren Palic und Meier werden an die Kirchgemeinde Kriegstetten-Gerlafingen weiterverrechnet.

Wie bei den restlichen Gehältern wird die Teuerung auch hier nicht berücksichtigt. Die meisten Pastoralraummitarbeiter steigen jedoch eine Erfahrungsstufe höher

232'432.16	114'097.05
200.00	
184'659.88	
13'678.19	
15'663.69	
4'469.70	
548.01	
7'800.10	
756.50	
4'656.09	
	107'651.87
	6'445.18

103.303.00 AHV-pflichtige Lohnsumme (gerundet) CHF 170'000  
 AHV-Beitrag 5.125% von CHF 170'500 (gerundet) CHF 8'800  
 ALV-Beitrag 1.1% von CHF 170'500 (gerundet) CHF 1'900  
 Familienkassenbeitrag 1.2% von CHF 170'500 (gerundet) CHF 2'000  
Verwaltungskostenbeitrag 2.8% von CHF 12'700 (gerundet) CHF 400  
 Total Sozialversicherungsbeiträge CHF 13'100

103.304.00 Die PK-Beiträge sind vom Alter des Bezügers abhängig. Für 7 Personen werden Beiträge in der Höhe von durchschnittlich CHF 2'500 einbezahlt.

103.305.00 UVG-pflichtige Lohnsumme (gerundet) CHF 185'700  
 Unfallversicherungsbeitrag 4.43‰ von CHF 185'700 (gerundet) CHF 900  
 Nicht-Berufsunfallversicherung 11.075‰ CHF 185'700 (gerundet) CHF 2'000  
Krankenlohnfall-Beiträge 5.4‰ CHF 185'700 (gerundet) CHF 1'000  
 Total UVG-Beiträge CHF 3'900

103.462.01 45% der Bruttolöhne des Pastoralraumpersonals (gerundet) CHF 83'900  
 45% der Sozialversicherungsbeiträge der Pastoralraumpers. (gerun.) CHF 5'900  
 45% der Pensionkassenbeiträge des Pastoralraumpersonals (gerun.) CHF 7'900  
 45% der UVG und KTG des Pastoralraumpersonals (gerundet) CHF 1'800  
 70% des Bruttolohns des Pfarreileiters Kriegstetten (gerundet) CHF 80'500  
 70% des Bruttolohns des Pfarreileiters Gerlafingen (gerundet) CHF 86'800  
 70% der Sozialversicherungskosten der Pfarreileiter (gerundet) CHF 12'900  
 70% der PK-Prämien der Pfarreileiter (gerundet) CHF 17'900  
70% der UVG und KTG der Pastoralraumleiter (gerundet) CHF 3'600  
 Total Kostenbeiträge an Pastoralraum WWB CHF 301'200

103.462.02 45% der Aus- und Weiterbildungskosten (gerundet) CHF 450  
 45% der Büromaterialkosten (gerundet) CHF 250  
 45% der Auto, Reise und übrigen Spesen CHF 3'400  
 45% der Telefon- und Internetgebühren CHF 400  
 45% der Projektkosten des Kinderchors CHF 1'500  
45% der Erwachsenenbildung CHF 1'800  
 Total Betriebskostenbeiträge der KG Kriegstetten-Gerlafingen CHF 7'800

Die Konten 103.309.00 bis 103.365.00 werden in Jahr 2020 neu geführt.

Laufende Rechnung (Erfolgsrechnung)

2	VERWALTUNG KIRCHGEMEINDE	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
		Aufwand	Ertrag	Auftrag	Ertrag
200	Verwaltung, Kirchgemeinde	193'300	3'900	200'100	3'900
200.300.01	Sitzungsgelder KGR	6'000		5'500	
200.300.02	Sitzungsgelder Kommissionen und Wahlbüro	600		1'200	
200.300.03	Besoldung Präsident & Vize-Präsident / Aktuarin	17'200		17'200	
200.300.04	Besoldung Ressortchefs	4'400		4'400	
200.300.05	Besoldung Baubeauftragte / Archivar	2'400		2'400	
200.301.01	Besoldung Verwaltung				
200.303.00	Sozialversicherungsbeiträge				
200.304.00	Personalversicherungsbeiträge				
200.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge				
200.310.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	3'000		3'000	
200.311.01	Anschaffung von Mobilien und Maschinen	2'000		15'000	
200.315.03	Unterhalt Mobilien, Geräte	3'000		3'000	
200.316.01	Büromiete Verwaltung + KG-Schreiberin	5'000		5'000	
200.317.01	Reise- Verpflegungs- und übrige Spesen	300		1'000	
200.318.01	Telefon- / Internetgebühren	3'500		600	
200.318.02	Porti	2'600		2'600	
200.318.04	Betriebsgebühren	1'500		1'500	
200.318.05	Steuerbezugskosten	18'500		18'500	
200.318.07	Versicherungsprämien	200		200	
200.318.08	EDV-Unterstützung				
200.319.01	Kredit Kirchgemeinderat	5'000		5'000	
200.352.01	Steuereinschätzungsgebühren	29'000		29'000	
200.352.02	Beitrag der KG Biberist an die Kosten der neuen Verwaltung	89'100		85'000	
200.423.00	Pachtertrag GB 1713 (Bleichenberg, Biberist)		200		
200.436.03	Rückerstattung NBU-Prämien		200		200
200.436.05	Rückerstattung Betriebskosten		1'000		1'000
200.460.00	Bundesbeitrag aus Rückvergütung CO2-Abgabe		600		600
200.495.00	Verrechnete Sozialleistungen		1'900		1'900

3	LIEGENSCHAFTEN	258'400	38'800	225'010	38'800
300	Kirche Biberist	126'700	0	46'840	0
300.301.01	Besoldung nebenamtliches Personal	10'900		10'790	
300.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	500			
300.304.00	Personalversicherungsbeiträge	700			
300.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100			
300.311.01	Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten	500		10'500	
300.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000		10'000	
300.313.03	Putz- und Reinigungsmaterial	300		300	
300.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	95'000		7'250	
300.315.03	Unterhalt Maschinen und Mobilien	1'200		500	
300.318.07	Versicherungsprämien	6'500		6'500	
300.395.00	Verrechnete Sozialleistungen	1'000		1'000	

Jahresrechnung 2018		Begründungen	
Aufwand	Ertrag		
207'496.46	4'134.60	200.300.xx	Besoldungen gem. DGO Anhang II, Abs. 10 und DGO Anhang III
207'496.46	4'134.60	200.301.01	Die Besoldung des Verwaltungspersonals wird im Konto 200.352.02 abgebildet. Wie bei den übrigen Gehältern wurde auch hier auf den Teuerungsausgleich verzichtet. Allerdings steigen sie um eine Erfahrungsstufe an.
6'650.00		200.303.00	Wird im Konto 200.352.02 abgebildet
200		200.304.00	Wird im Konto 200.352.02 abgebildet
17'200		200.309.00	Im Jahr 2019 waren diverse Schulungen der neuen Verwaltung geplant. Diese fallen nun weg.
4'300		200.310.01	Im Jahr 2019 wurde für die Einrichtung des Verwaltungsbüros CHF 15'000 kalkuliert. Dies fällt nun weg
2'400.00		200.317.01	Anpassung aufgrund von Vorjahreswerten
16'476.60		200.318.01	Anpassung aufgrund von Vorjahreswerten
2'204.91		200.352.02	Bruttolöhne der Verwaltung CHF 115'200
445.15			Sozialversicherungskosten der Verwaltung CHF 9'200
273.66			PK-Beiträge der Verwaltung CHF 9'700
5'915.90			<u>UVG und KTG der Verwaltung</u> CHF 1'800
			Total Lohnkosten Verwaltung CHF 135'900
5'520.35			55% von CHF 135'900 (gerundet) CHF 75'000
4'408.00			Drucksachen, Büromaterial, Inserate CHF 5'000
300.00			Telefon und Internetgebühren Verwaltung CHF 3'000
942.87			Anschlussgebühren Rechenzentrum CHF 15'000
2'055.85			Wartungskosten EDV CHF 2'000
212.05			Übriger Sachaufwand CHF 500
13'383.20			Total relevante Verwaltungskosten CHF 25'500
100.00			55% von CHF 25'500 CHF 14'100
220.80			Total Kostenbeitrag an die Verwaltung CHF 89'100
6'897.95		200.317.01	Anpassung gemäss den Vorjahreszahlen.
31'700.35	200.00	200.318.01	Zugriff auf die Mitgliederdaten aus den Pfarreisekretariaten B und L
85'688.82	890.35	300.315.03	Wartungsvertrag Luftbefeuchter Orgel CHF 600
	944.25		<u>Wartungsvertrag Luftbefeuchter Kerzenschmelze</u> CHF 600
	2'100.00		Unterhalt Maschinen und Mobilien (gerundet) CHF 1'200
		300.314.00	Umgebung Kirche CHF 3'600
			Sanierung Rabatte CHF 4'400
			Service Glocken CHF 400
			CNS Handlauf Treppe WC CHF 600
			Beleuchtung Chorraum CHF 1'500
			Reinigung Kirchenraum CHF 58'000
			Planungskredit Orgel CHF 27'000
			<u>Kleine Reparaturarbeiten</u> CHF 500
			Baulicher Unterhalt Dritte CHF 96'000
187'267.21	37'940.00		
41'530.51	0.00		
11'125.80			
7'010.96			
9'885.70			
216.85			
5'988.95			
6'672.25			
630.00			

Laufende Rechnung (Erfolgsrechnung)

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>LIEGENSCHAFTEN</b>	<b>258'400</b>	<b>38'800</b>	<b>225'010</b>	<b>38'800</b>
301	Kirche Lohn-Ammannsegg	49'350	1'500	83'540	1'500
301.301.01	Besoldung nebenamtliches Personal	8'400		8'790	
301.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	400			
301.304.00	Personalversicherungsbeiträge	500			
301.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100			
301.311.01	Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten	500		28'000	
301.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000		10'000	
301.313.03	Putz- und Reinigungsmaterial	300		300	
301.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	18'200		32'050	
301.315.03	Unterhalt Maschinen und Mobilien	7'050		500	
301.318.07	Versicherungen	3'300		3'300	
301.395.00	Verrechnete Sozialleistungen	600		600	
301.427.00	Ertrag aus Vermietung Pfarreisaal		1500		
301.427.01	Pacht- und Baurechtzinsen				

302	Kapelle Gächliwil	5'700	0	8'300	0
302.301.01	Besoldung nebenamtliches Personal	1'700		1'800	
302.311.01	Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten	500		500	
302.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500		1'500	
302.313.03	Putz- und Reinigungsmaterial	200		200	
302.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'000		3'500	
302.315.03	Unterhalt Maschinen und Mobilien	500		500	
302.318.07	Versicherungen	300		300	
302.395.00	Verrechnete Sozialleistungen				

310	Pfarrhaus / Pfarreiheim Biberist	22'700	20'400	21'690	20'400
310.301.01	Besoldung nebenamtliches Personal	4'100		3'990	
310.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	400			
310.304.00	Personalversicherungsbeiträge	500			
310.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100			
310.311.01	Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten	1'700		1'000	
310.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000		10'000	
310.313.03	Putz- und Reinigungsmaterial	200		200	
310.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'800		3'600	
310.315.03	Unterhalt Maschinen und Mobilien	500		500	
310.318.07	Versicherungen	2'000		2'000	
310.395.00	Verrechnete Sozialleistungen	400		400	
310.427.00	Mietertrag Pfarrhaus		20'400		20'400

311	Pfarrhaus Lohn-Ammannsegg	11'050	14'400	11'050	14'400
311.01	Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten	500		500	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000		7'000	
313.03	Putz- und Reinigungsmaterial	100		100	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'500		2'500	
318.07	Versicherungen	950		950	
427	Kostenanteil Dienstwohnung		14'400		14'400

## Jahresrechnung 2018 Begründungen

Aufwand	Ertrag				
187'267.21	37'940.00	xxx.301.xx	Die Gehälter basieren auf der DGO vom 1. Januar 2017. Die Teuerung wurde nicht berücksichtigt.		
68'029.80	1'740.00				
10'320.55					
		301.314.00	Neue Gesamtbeleuchtung Kirche	CHF	13'500
			Beleuchtung des Pfarreisaals auf LED umrüsten	CHF	1'000
			Beleuchtung WC auf LED umrüsten	CHF	200
			Holz der Aussenbänke ersetzen	CHF	1'000
13'527.50			4 Aussensteckdosen, oben 2 Stk., unten 2 Stk	CHF	1'500
11'628.75			<u>Unvorhergesehenes</u>	CHF	1'000
415.75			Baulicher Unterhalt Dritte	CHF	18'200
28'012.70					
		301.315.03	Wartungsvertrag Orgelservice	CHF	550
3'704.55			Wartungsvertrag Geläut	CHF	500
420.00			Allgemeiner Unterhalt (nicht planbar)	CHF	3'000
	740.00		<u>Fronddienst (Material)</u>	CHF	3'000
	1'000.00		Unterhalt Maschinen und Mobilien	CHF	7'050

5'111.90	0.00	310.311.01	Normmarkise vor Sekretariat	CHF	1'700
1'834.05		310.314.00	LED Beleuchtung Sekretariat / Büros	CHF	1'200
99.90			Buchs spritzen gegen Buchsbaumzünsler	CHF	600
1'353.00			<u>Kleinere Reparaturarbeiten</u>	CHF	1'000
170.00			Baulicher Unterhalt durch Dritte	CHF	2'800
1'392.00					
262.95					

26'478.45	20'400.00
4'762.55	
4'541.10	
10'880.85	
128.10	
3'187.85	
1'530.70	
1'027.30	
420.00	
	20'400.00

16'444.85	14'400.00
1'800.00	
8'954.65	
252.05	
4'330.85	
1'107.30	
	14'400.00

Laufende Rechnung (Erfolgsrechnung)

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>LIEGENSCHAFTEN</b>	<b>258'400</b>	<b>38800</b>	<b>225'010</b>	<b>38'800</b>
320	Pfarreizentrum Biberist	42'900	2'500	53'590	2'500
320.301.01	Besoldung nebenamtliches Personal	6'100		5'990	
320.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	500			
320.304.00	Personalversicherungsbeiträge	700			
320.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100			
320.311.01	Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten	18'800		1'000	
320.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'000		9'000	
320.313.03	Putz- und Reinigungsmaterial	500		500	
320.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'700		33'600	
320.315.03	Unterhalt Maschinen und Gebühren	500		500	
320.318.07	Versicherungen	2'500		2'500	
320.395.00	Verrechnete Sozialleistungen	500		500	
320.427.00	Ertrag aus Vermietung Pfarrsaal		2'500		

<b>4</b>	<b>STEUERN, FINANZAUSGLEICH</b>	<b>0</b>	<b>1'494'000</b>	<b>0</b>	<b>1'501'600</b>
400	Steuern, Finanzausgleich	0	1'494'000	0	1'501'600
400.400.00	Gemeindesteuerertrag nat. Personen Lohn-Ammannsegg		605'000		1'396'000
400.400.02	Kapitalabfindungen etc.		20'000		
400.400.03	Quellensteuern		40'000		35'000
400.400.05	Gemeindesteuerertrag nat. Personen Biberist		780'000		
400.403.00	Grundstückgewinnsteuern		12'000		12'000
400.461.01	Finanzausgleichsbeitrag		37'000		58'600

<b>5</b>	<b>ZINSEN</b>	<b>5'600</b>	<b>1'200</b>	<b>5'600</b>	<b>1'200</b>
500	Zinsen	5'600	1'200	5'600	1'200
500.318.02	PC- und Bankspesen und Gebühren	1'300		1'300	
500.321.00	Zinsen auf kurzfristigen Schulden				
500.322.00	Zinsen auf langfristigen Schulden	2'600		2'600	
500.390.00	Interne Verzinsungen Jahrzeitenfonds	1'700		1'700	
500.421.00	Zinsertrag Steuer-Debitoren		1'200		1'200
500.422.00	Zinsen auf Anlagen des Finanzvermögens				
500.431.00	Mahngebühren				

<b>6</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN, VORFINANZIERUNGEN</b>	<b>64'600</b>	<b>0</b>	<b>64'600</b>	<b>0</b>
600	Abschreibungen	64'600	0	64'600	0
600.330.00	Abschreibungen auf dem Finanzvermögen	10'000		10'000	
600.330.01	Ausbuchung Minimalbeträge	200			
600.331.00	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	54'400		54'600	

## Jahresrechnung 2018 Begründungen

Aufwand	Ertrag				
187'267.21	37'940.00	xxx.301.xx	Die Gehälter basieren auf der DGO vom 1. Januar 2017. Die Teuerung wurde nicht berücksichtigt.		
29'671.70	1'400.00				
6'325.80					
		320.311.01	Kleines Gerüst zur Reinigung Beleuchtung	CHF	800
			144 neue Stühle	CHF	18'000
		320.314.00	Eingangstüre Küche neu streichen	CHF	700
1'335.05			Service Notbeleuchtung	CHF	500
9'285.85			Kleinere Reparaturarbeiten	CHF	1'500
515.20			Diverses	CHF	1'000
8'770.60			Baulicher Unterhalt durch Dritte	CHF	3'700
2'809.20		400.400.00	Aufgrund Bevölkerungsentwicklung wird mit einem leichten Rückgang der Steuereinnahmen in Lohn-Ammannsegg gerechnet.		
630.00					
	1'400.00				

600.331.00	Gebäude	Abschreibungssatz & Basis	Abschreibung
	Kirche Biberist	8% von 56'298	CHF 4'600
	Pfarrzentrum Biberist	8% von 211'311	CHF 17'000
	Pfarrhaus, Pfarreiheim Biberist	8% von 111'222	CHF 8'900
	Kirche, Pfarrhaus Lohn-Amm.	8% von 298'997	CHF 24'000
	Total Abschreibungen		CHF 54'500

23'978.30	1'122'599.65
0.00	1'514'943.87
	614'689.87
	21'747.10
	42'707.00
	771'994.50
	13'305.40
	50'500.00

5'827.65	1'700.01
5'827.65	1'700.01
1'134	
3'385.31	
1'308.45	
	116.90
	8.11
	1'575.00

60'860.95	0.00
60'860.95	0.00
9'872	
116.60	
50'872.00	

Laufende Rechnung (Erfolgsrechnung)

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>VERWALTETE STIFTUNGEN</b>	<b>2'300</b>	<b>2'300</b>	<b>2'300</b>	<b>2'300</b>
700	Jahrzeitenfonds	2'300	2'300	2'300	2'300
700.366.00	Jahrzeit-Messen	2'300		2'300	
700.380.00	Einlagen in Stiftung				
700.469.00	Zuwendungen (neue Jahrzeiten)		500		
700.480.00	Entnahmen aus Stiftung				
700.490.00	Interner Zinsertrag Jahrzeitenfonds		1800		
<b>9</b>	<b>ABSCHLUSS</b>	<b>150'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
999	Abschluss	150'000	0	0	0
999.332.00	Zusätzliche Abschreibungen	150'000			
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>1'848'045</b>	<b>1'861'200</b>	<b>1'877'595</b>	<b>1'892'874</b>
Ertragsüberschuss		13'155		15'279	
Aufwandüberschuss			0		0
<b>Total</b>		<b>13'155</b>	<b>0</b>	<b>15'279</b>	<b>0</b>

## Jahresrechnung 2018 Begründungen

Aufwand Ertrag

2'030.00	2'030.00
2'030.00	2'030.00
2'030.00	
	500.00
	221.55
	1'308.45

0.00	0.00
0.00	0.00

1'703'667.36	1'736'985.03
--------------	--------------

33'317.67	
	0.00

33'317.67	0.00
-----------	------

Wir wünschen Ihnen eine frohe  
Adventszeit



Ihre Kirchengemeindeverwaltung