



BESTEHEND AUS DEN 4 PFARRKREISEN  
PFARRKREIS UNTERGÄU

PFARRKREIS OLTEN  
PFARRKREIS TRIMBACH  
PFARRKREIS DULLIKEN

mit den 13 EINWOHNERGEMEINDEN  
BONINGEN, HÄGENDORF, KAPPEL, RICKENBACH  
WANGEN B. OLTEN  
OLTEN, WALTERSWIL  
HAUENSTEIN, TRIMBACH, WINZNAU, WISEN  
DULLIKEN, STARRKIRCH-WIL

## BUDGET 2022

Kirchgemeinderat genehmigt 27. Oktober 2021  
Kirchgemeindeversammlung  
Mittwoch, 24. November 2021, 19.30 Uhr  
Pauluskirche Olten

## Inhaltsverzeichnis

	Seite	
1	Bericht und Antrag	1
1.1	Bericht Kirchgemeinderat	2
1.2	Beschluss und Antrag	3
2	Übersicht	4
2.1	Ergebnisse	5
2.2	Finanzierung total	6
3	Erfolgsrechnung	7
3.1	Erfolgsausweis 3-stufig (inkl. Spezialfinanzierungen)	8
3.2	Funktionale Gliederung - Einzelkonten	9
3.3	Sachgruppengliederung	21
4	Investitionsrechnung	26
4.1	Investitionsrechnung 2-stufig	27
4.2	Funktionale Gliederung - Einzelkonten	28
5	Anhang	29
5.1	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30
5.2	Verpflichtungskreditkontrolle	31
5.3	Kennzahlen	32

# Bericht und Antrag

# Bericht Kirchgemeinderat

## *Allgemein*

Im Kanton Solothurn wird ab dem Jahr 2022 das neue Rechnungslegungsmodell HRM2 flächendeckend auch bei den solothurnischen Kirchgemeinden und Bürgergemeinden eingeführt.

Das vorliegende Budget 2022 ist nach dem für die Kirchgemeinden vereinfachten Standard der "Light-Version" erstellt worden.

Mit dem Budget 2022 wird ein neuer Kontenplan, betriebswirtschaftliche Abschreibungen, der gestufte Erfolgsausweis und neue Kennzahlen eingeführt. Damit ein Vorjahresvergleich mit dem neuen Kontoplan HRM2 möglich wird, musste das Budget 2021 und die Jahresrechnung 2020 vollständig umgerechnet und neu aufgeteilt werden.

## *Erfolgsrechnung*

Der Kirchgemeinderat legt Ihnen das Budget mit einem prognostizierten Aufwandüberschuss von CHF 104'950 vor. Da im vorliegenden keine Investitionen vorgesehen sind, haben wir Abschreibungen vom "alten" Verwaltungsvermögen im Betrag von CHF 47'160. Für Steuerzufälle werden CHF 53'900 budgetiert. Die Mitgliederzahlen und somit auch die Einnahmen der Steuern der natürlichen Personen sind weiterhin rückläufig.

## *Investitionsrechnung*

Im Jahre 2022 sind keine Investitionen geplant.

## Beschluss und Antrag

Der Kirchgemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1.	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'405'930.00
		Gesamtertrag	CHF	4'300'980.00
		<hr/>		Aufwandüberschuss vor Ergebnisverwendung
<hr/>				
2.	Investitionsrechnung	Ausgaben	CHF	-
		Einnahmen	CHF	-
		<hr/>		Nettoinvestitionen
<hr/>				

- Die teuerungsberechtigten Gehälter und Entschädigungen werden nicht erhöht. Sie bleiben auf dem Indexstand von 99.7 Punkten (Basis Dezember 2010).
- Den bisherigen Steuerfuss von 18% der einfachen Staatssteuer für Natürliche und Juristische Personen beizubehalten.
- Der Kirchgemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln/Darlehen zu decken.

Olten, 27 Oktober 2021

Der Kirchgemeinderat

Johan Post  
Kirchgemeindepräsident

Suzanne Spiess  
Leiterin Finanzen

# Übersicht

## Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand	4'388'708.00	4'803'028.00	4'535'295.76
Betrieblicher Ertrag	4'300'394.00	4'707'664.00	4'554'648.16
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-88'314.00	-95'364.00	19'352.40
Finanzaufwand	17'222.00	23'942.00	21'481.03
Finanzertrag	586.00	1'096.00	2'128.63
Ergebnis aus Finanzierung	-16'636.00	-22'846.00	-19'352.40
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-104'950.00	-118'210.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
<b>Investitionsrechnung</b>			
Investitionsausgaben	0.00	485'000.00	531'519.95
Investitionseinnahmen	0.00	38'800.00	98'926.80
Einnahmeüberschuss	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	0.00	446'200.00	432'593.15

## Finanzierung

	Kirchgemeinde Total	
	Budget 2022	Jahresrechnung 2020
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	104'950.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in SF des EK)	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahme aus SF de EK)	0.00	0.00
+ Abschreibungen und Wertberichtigungen	101'060.00	223'343.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-3'890.00	223'343.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	432'593.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-3'890.00	-209'250.00
	Berechnung nicht möglich	51.63%
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

# Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	4'389'780.00	4'804'250.00	4'536'326.26
30 Personalaufwand	2'901'890.00	3'019'029.00	2'878'748.59
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'145'569.00	1'288'579.00	1'129'091.96
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47'160.00	187'602.00	223'343.56
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	295'161.00	309'040.00	305'142.15
39 Interne Verrechnungen			
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>4'064'450.00</b>	<b>4'330'620.00</b>	<b>4'322'533.91</b>
40 Fiskalertrag	3'900'460.00	4'163'520.00	4'152'256.06
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte			
43 Verschiedene Erträge	10'340.00	10'100.00	12'600.70
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	153'650.00	157'000.00	157'677.15
49 Interne Verrechnungen			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-325'330.00	-473'630.00	-213'792.35
34 Finanzaufwand	16'150.00	22'720.00	20'450.53
44 Finanzertrag	236'530.00	248'140.00	234'242.88
Ergebnis aus Finanzierung	220'380.00	225'420.00	213'792.35
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-104'950.00</b>	<b>-248'210.00</b>	<b>0.00</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag		130'000.00	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>130'000.00</b>	
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-104'950.00</b>	<b>-118'210.00</b>	<b>0.00</b>

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Kirche	4'334'808.00	247'534.00	4'748'528.00	389'244.00	4'472'337.81	245'992.10
35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	4'334'808.00	247'534.00	4'748'528.00	389'244.00	4'472'337.81	245'992.10
350 Verwaltung; Legislative und Exekutive	627'637.00	1'420.00	649'219.00	2'600.00	647'138.14	1'857.05
3500 Kirchgemeindeverwaltung und -führung	627'637.00	1'420.00	649'219.00	2'600.00	<b>647'138.14</b>	1'857.05
3000.01 Löhne Behördenmitglieder	55'260.00		57'510.00		52'814.00	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder Behörden	16'260.00		18'570.00		14'820.00	
3010.01 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'694.00		204'159.00		202'575.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	19'793.00		19'493.00		15'604.90	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse Stadt Olten	25'106.00		24'154.00		24'001.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'333.00		1'457.00		1'071.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'608.00		1'643.00		1'623.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'520.00		5'520.00		1'335.35	
3100.00 Büromaterial	4'480.00		5'300.00		4'975.80	
3102.01 Drucksachen, Publikationen, Fotokopien	2'000.00		8'820.00		1'945.00	
3102.02 Drucksachen, Publikationen, Inserate	3'170.00		3'273.00		3'167.15	
3102.03 Drucksachen, Publikationen, Öffentlichkeitsarbeiten	18'000.00		23'400.00		46'085.40	
3102.04 Drucksachen, Publikationen, Website	11'740.00		11'855.00		11'782.13	
3103.00 Fachliteratur/Zeitschriften	718.00		807.00		824.90	
3110.00 Anschaffungen Büromasch.+ -geräte, Mobiliar	1'500.00				520.30	
3113.00 Anschaffung Hardware	6'800.00		1'700.00		11'803.50	
3118.00 Anschaffungen Immat. Anlagen, Software			1'000.00		3'841.70	
3130.01 DL Dritter, Porti	2'500.00		3'400.00		4'088.50	
3130.02 DL Dritter, Telefon- und Internetgebühren	3'640.00		3'110.00		2'929.50	
3130.03 DL Dritter, Gebühren Ämter und Behörden	110.00		110.00		163.60	
3130.04 DL Dritter, Steuerbezugskosten	107'760.00		110'680.00		110'423.87	
3130.05 DL Dritter, Mitgliederbeiträge	245.00		45.00		245.00	
3131.00 Planung Projektierung Dritter Projekt Zukunftskirche	15'000.00					

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.00	Honorar externer Berater (z.B. Revision)	5'200.00		8'500.00		3'027.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'670.00		3'670.00		3'660.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'990.00		4'990.00		4'787.40	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	200.00		600.00		180.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, EDV, Telefon	29'670.00		32'333.00		30'931.71	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		200.00		289.80	
3171.00	Exkursionen, Ausflüge Kredite KGR	4'500.00		9'800.00		10'628.28	
3612.00	Entsch. an Gemeinden, Steuerveranlagungskosten	75'870.00		82'620.00		76'989.15	
4309.00	Übr. betrieblicher Ertrag		170.00		500.00		579.90
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgaben		1'250.00		2'100.00		1'277.15
351	Kultus	3'238'276.00	10'170.00	3'450'712.00	9'600.00	3'198'839.79	12'020.80
3510	Kultus	3'238'276.00	10'170.00	3'450'712.00	9'600.00	3'198'839.79	12'020.80
3010.01	Löhne Pfarrer	845'088.00		913'177.00		898'303.60	
3010.02	Löhne Sozialdiakone	339'412.00		372'913.00		336'150.75	
3010.03	Löhne Sigriste	281'482.00		289'223.00		279'314.85	
3010.04	Löhne Verweser	57'972.00		12'500.00		19'762.65	
3010.05	Löhne Aushilfen und Stv.	10'200.00		7'500.00			
3010.06	Löhne KiKos	5'400.00		5'400.00		1'675.00	
3010.07	Löhne Pfarrkreis-Sekretariate	98'150.00		96'449.00		93'620.35	
3010.08	Löhne Katecheten	242'002.00		233'295.00		223'674.90	
3010.09	Löhne Fachstellen	164'626.00		179'967.00		171'154.95	
3010.10	Löhne Kirchenmusiker	155'335.00		169'615.00		160'829.80	
3010.11	Beitrag SiKo Löhne Medienstelle	-2'500.00		-2'500.00		-2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	165'124.00		171'319.00		162'851.15	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse PK ev.ref.Pfarrer	73'406.00		77'760.00		76'701.80	
3052.02	AG-Beiträge Pensionskasse Musik+Bildung	6'100.00		6'300.00		5'416.20	
3052.03	AG-Beiträge an Pensionskasse Stadt Olten	93'700.00		103'260.00		93'720.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	11'502.00		12'017.00		11'435.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	13'177.00		13'658.00		12'775.20	

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'140.00		20'970.00		13'343.79
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800.00		3'200.00		6'670.20
3100.01	Büromaterial	8'375.00		8'200.00		7'759.94
3100.02	Büromaterial, admin. Auslagen Pfarrer+SD	4'659.00		5'950.00		5'783.35
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Allgemein	2'150.00		4'050.00		1'566.20
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Diverses	4'110.00		5'930.00		3'997.25
3102.02	Drucksachen, Publikationen, Inserate	11'940.00		24'200.00		20'253.00
3102.03	Drucksachen, Publikationen, Kirchenbote	58'000.00		59'600.00		77'304.00
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	757.00		757.00		328.00
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften URK Medienstelle	5'375.00		5'750.00		4'950.75
3104.01	Lehrmittel Religionsunterricht	6'300.00		7'350.00		6'172.15
3104.02	Lehrmittel Fachstelle URK	7'100.00		7'900.00		5'428.40
3107.01	Kirchliche Anlässe, Diverse	15'025.00		17'849.00		6'122.20
3107.02	Kirchliche Anlässe, spez. Gottesdienste	9'020.00		10'120.00		4'714.42
3107.03	Kirchliche Anlässe, Konfirmanden inkl. Unterricht	9'350.00		9'220.00		7'463.18
3107.04	Kirchliche Anlässe, Gesamtkirchliche KGO	12'500.00		13'010.00		4'744.80
3108.01	Sonstige Anlässe, Kinderprogramme	15'500.00		16'250.00		6'210.48
3108.02	Sonstige Anlässe, Jugendprogramme	8'900.00		12'500.00		9'447.05
3108.03	Sonstige Anlässe, Jugendprogramme Kredit Koja	20'000.00		22'000.00		6'476.15
3108.04	Sonstige Anlässe, gesamtkirchl. Konflager	320.00		5'663.00		1'178.50
3108.05	Sonstige Anlässe, Erwachsenenprogramme	7'470.00		6'320.00		4'459.00
3108.06	Sonstige Anlässe, Seniorenprogramme	21'710.00		26'945.00		22'699.95
3108.07	Sonstige Anlässe, Pro-Kopf- Beiträge Lager	33'180.00		47'993.00		13'107.62
3108.08	Sonstige Anlässe, Reisekosten Lager	23'312.00		30'016.00		6'579.61
3109.01	Übrige Waren- + Materialaufwand, Dekor	2'325.00		3'075.00		2'722.20
3109.02	Übrige Waren- + Materialaufwand, Blumen	8'850.00		11'890.00		7'625.65
3109.03	Übrige Waren- + Materialaufwand, Diverses	10'855.00		8'350.00		8'504.15
3110.00	Anschaffungen Büromasch.+ -geräte, Mobiliar	7'900.00		8'800.00		12'445.05
3130.01	DL Dritter, Porti	6'900.00		9'100.00		5'452.40
3130.02	DL Dritter, Telefon- und Internetgebühren	13'620.00		15'661.00		16'022.75
3130.03	DL Dritter, Kirchenmusik und Chöre	31'500.00		28'400.00		21'846.70

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3137.00	Steuern, Abgaben, Verkehrsabgaben	241.00		241.00		241.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	3'370.00		3'370.00		3'360.00	
3151.00	Unterhalt Apparate etc., Anhänger			90.00			
3160.00	Miete, Benützungskosten Liegenschaft	6'720.00		26'120.00		41'013.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Fachliteratur	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3170.02	Reisekosten und Spesen, Telefon	12'480.00		14'435.00		14'450.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen, Fahrzeug	27'305.00		28'790.00		29'070.15	
3170.04	Reisekosten und Spesen, Fahrten KGO-Gebiet	1'850.00		2'900.00		788.10	
3171.00	Exkursionen, Ausflüge, Kredite KiKo	20'300.00		25'874.00		11'897.55	
3612.00	Entschädigung Pastoration Walterswil	57'200.00		52'000.00		57'443.65	
3634.00	Beiträge an öffent. Unternehmen, Kirch. Zentralk.+HEKS	150'000.00		160'000.00		159'923.00	
3636.01	Beiträge Brot für alle	3'191.00		4'220.00		2'091.05	
3636.02	Beiträge diverse Organisationen	5'900.00		7'200.00		2'695.30	
3637.00	Beiträge Sozialunterstützung durch Pfarrämter	3'000.00		3'000.00		6'000.00	
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag		8'170.00		7'600.00		8'706.20
4309.02	Solidaritätsbeiträge RU Medien		2'000.00		2'000.00		3'314.60
354	Kirchen	352'500.00	27'640.00	506'577.00	157'340.00	508'865.38	7'764.85
3541	Pfarrkreis Untergäu	90'505.00	2'500.00	78'270.00	2'500.00	153'396.62	215.30
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'150.00		1'425.00		2'085.70	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Anschaffung)	26'785.00		625.00		7'411.77	
3120.01	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Heizung Energie	11'000.00		10'100.00		10'526.60	
3120.02	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Strom	3'900.00		3'450.00		5'044.10	
3120.03	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Wasser/Abwasser	1'750.00		1'590.00		2'045.60	
3120.04	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Kehricht	640.00		620.00		666.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	2'560.00		2'680.00		2'673.20	
3134.02	Sachversicherungsprämien	730.00		730.00		728.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Aussenanlagen	2'250.00		6'310.00		4'497.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	7'500.00		7'500.00		4'501.60	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude BaKo	1'980.00		3'100.00		2'500.00	

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heizung+Warmwasseraufber.	3'990.00		3'470.00		3'266.25	
3151.01	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte(Lift,Lüftung,Läutanl.)	1'595.00		1'470.00		1'219.30	
3151.02	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte(Orgeln,Flügel,Klavier)	2'940.00		2'800.00		5'304.40	
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'485.00		1'000.00		3'387.55	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV			31'400.00		34'635.15	
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	19'250.00				62'902.80	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		215.30
3542	Pfarrkreis Olten	163'250.00	18'540.00	305'786.00	148'240.00	209'274.02	6'117.05
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'850.00		2'250.00		1'629.45	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Anschaffung)	1'250.00		625.00		3'226.60	
3120.01	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Heizung, Energie	44'000.00		52'000.00		36'780.15	
3120.02	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Strom	9'000.00		9'400.00		9'204.35	
3120.03	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Wasser/Abwasser	6'200.00		6'200.00		6'968.50	
3120.04	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Kehricht	675.00		750.00		468.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	14'760.00		15'360.00		15'301.90	
3134.02	Sachversicherung	5'355.00		5'350.00		5'352.60	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Umgebung	3'000.00		11'070.00		2'442.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	11'450.00		10'000.00		11'409.64	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude BaKo	2'140.00		2'730.00		13'872.27	
3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Reinigung	22'900.00		22'000.00		29'281.75	
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heizung+Warmwasseraufber.	3'520.00		3'760.00		3'667.70	
3151.01	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte(Lift,Lüftung,Läutanl.)	5'180.00		5'600.00		3'459.90	
3151.02	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte(Orgeln,Flügel,Klavier)	4'220.00		4'220.00		635.05	
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'890.00		1'970.00		2'670.25	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV			22'501.00			
3300.01	Planmässige Abschreibung Projekte			130'000.00			
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	23'860.00				62'902.81	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		18'540.00		18'240.00		6'116.25
4479.02	Übrige Erträge Liegenschaften VV						0.80
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierungen des EK				130'000.00		

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3543	Pfarrkreis Trimbach	55'045.00	5'000.00	73'855.00	5'000.00	75'728.16	1'205.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'200.00		1'200.00		1'918.25	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Anschaffung)	8'085.00		13'435.00		522.75	
3120.01	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Heizung, Energie	16'000.00		16'500.00		15'137.05	
3120.02	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Strom	4'900.00		6'150.00		3'379.86	
3120.03	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Wasser/Abwasser	1'500.00		1'500.00		1'408.25	
3120.04	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Kehricht	350.00		310.00		387.70	
3134.01	Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	3'970.00		4'140.00		4'260.05	
3134.02	Sachversicherungsprämien	1'330.00		1'330.00		1'337.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Umgebung	3'000.00		3'170.00		1'605.30	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	5'000.00		5'000.00		4'342.40	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude BaKo			2'560.00			
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heizung+Warmwasseraufber.	1'590.00		1'690.00		1'055.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte(Lift,Lüftung,Läut anl.)	4'075.00		14'030.00		4'908.75	
3151.02	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte(Orgeln,Flügel,Klavier)	2'150.00		2'150.00		280.90	
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	895.00		690.00		3'732.80	
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV					31'451.40	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		1'205.00
3544	Pfarrkreis Dulliken	43'700.00	1'600.00	48'666.00	1'600.00	70'466.58	227.50
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'350.00		1'500.00		2'212.19	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Anschaffung)	3'190.00		3'225.00		5'717.26	
3120.01	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Heizung, Energie	12'000.00		12'000.00		4'989.90	
3120.02	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Strom	2'900.00		3'000.00		2'575.65	
3120.03	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Wasser/Abwasser	1'420.00		1'420.00		1'376.55	
3120.04	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Kehricht	150.00		170.00		85.45	
3134.01	Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	3'510.00		3'680.00		3'684.60	
3134.02	Sachversicherungsprämien	920.00		920.00		916.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Umgebung	2'000.00		6'400.00		4'819.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	5'000.00		5'000.00		1'735.30	

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude BaKo	710.00		3'560.00		2'422.70	
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heizung+Warmwasseraufber.	1'910.00		1'670.00		1'911.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte(Lift,Lüftung,Läutanl.)	1'960.00		1'030.00		1'685.10	
3151.02	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte(Orgeln,Flügel,Klavier)	690.00		690.00		1'260.94	
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	940.00		700.00		3'621.39	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV			3'701.00			
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	4'050.00				31'451.40	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		1'600.00		1'600.00	227.50	
355	Pfarrhaus	60'390.00	198'264.00	77'280.00	209'664.00	45'622.10	216'318.00
3551	Pfarrhäuser Pfarrkreis Untergäu	23'720.00	48'240.00	34'600.00	59'640.00	32'334.55	59'640.00
3120.01	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Heizung, Energie	900.00		900.00		852.55	
3120.02	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Strom	550.00		600.00		532.40	
3120.03	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Wasser/Abwasser			400.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	1'260.00		1'340.00		1'323.95	
3134.02	Sachversicherungsprämien	260.00		260.00		251.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Umgebung	3'000.00		2'000.00		833.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	4'000.00		4'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	550.00		500.00		3'941.05	
3160.02	Miete und Pacht Liegenschaften Wohnungsmieten	12'000.00		22'200.00		22'200.00	
3160.03	Miete und Pacht Liegenschaften Nebenkosten	1'200.00		2'400.00		2'400.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'640.00		54'840.00	54'840.00	
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV, Nebenkosten		3'600.00		4'800.00	4'800.00	
3552	Pfarrhäuser Pfarrkreis Olten	19'295.00	62'520.00	31'970.00	62'520.00	5'584.85	68'610.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'300.00		540.00			
3120.02	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Strom	2'700.00		1'700.00			
3120.04	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Kehricht	250.00					
3134.01	Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	995.00		1'040.00		1'031.10	
3134.02	Sachversicherungsprämien	220.00		220.00		214.00	

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Umgebung	1'500.00		1'500.00		
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	2'000.00		2'000.00	809.75	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude BaKo	5'400.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	250.00		250.00		
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften Garagen	1'320.00			605.00	
3160.02	Miete und Pacht Liegenschaften Wohnungsmieten			21'360.00	2'505.00	
3160.03	Miete und Pacht Liegenschaften Nebenkosten	3'360.00		3'360.00	420.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		56'760.00		56'760.00	63'690.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV, Nebenkosten		5'760.00		5'760.00	4'920.00
3553	Pfarrhäuser Pfarrkreis Trimbach	6'685.00	54'864.00	6'510.00	54'864.00	5'142.95
3120.03	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Wasser/Abwasser	175.00				173.55
3134.01	Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	10.00		10.00	875.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Umgebung	2'000.00		2'000.00		
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	4'000.00		4'000.00		
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude BaKo				1'981.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00		500.00	2'112.30	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50'064.00		50'064.00	50'628.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV, Nebenkosten		4'800.00		4'800.00	4'800.00
3554	Pfarrhäuser Pfarrkreis Dulliken	10'690.00	32'640.00	4'200.00	32'640.00	2'559.75
3120.03	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Wasser/Abwasser	120.00		120.00	121.15	
3134.01	Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	665.00		700.00	696.25	
3134.02	Sachversicherungsprämien	130.00		130.00	129.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Umgebung	1'000.00		1'000.00		
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	2'000.00		2'000.00		
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude BaKo	6'075.00			1'470.10	
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heizung+Warmwasseraufber.	450.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	250.00		250.00	143.05	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'240.00		30'240.00	30'240.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV, Nebenkosten		2'400.00		2'400.00	2'400.00

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
356 Kirchgemeindehaus	56'005.00	10'040.00	64'740.00	10'040.00	71'872.40	8'031.40
3560 KGH Pfarrkreis Untergäu	17'855.00	4'800.00	19'670.00	4'800.00	26'285.90	3'161.40
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'080.00		775.00		1'001.45	
3111.00 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Anschaffung)	625.00		625.00		5'169.15	
3120.01 Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Heizung, Energie	6'000.00		3'900.00		5'378.20	
3120.02 Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Strom	1'680.00		2'000.00		1'631.45	
3120.03 Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Wasser/Abwasser	450.00		650.00		328.85	
3120.04 Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Kehricht	460.00		390.00		553.90	
3134.01 Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	1'580.00		1'650.00		1'648.05	
3134.02 Sachversicherungsprämien	310.00		310.00		303.40	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten, Umgebung	750.00		4'740.00		5'024.35	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	2'500.00		2'500.00		1'770.45	
3144.04 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heizung+Warmwasseraufber.	1'910.00		1'290.00		2'243.10	
3151.01 Unterhalt Apparate, Masch.,Geräte(Lift,Lüftung,Läutanl.)	125.00		590.00			
3151.03 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	385.00		250.00		1'233.55	
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		-4'800.00		-4'800.00		3'161.40
3560 KGH Pfarrkreis Trimbach	25'840.00	3'860.00	30'225.00	3'860.00	41'222.05	3'550.00
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'120.00		670.00		1'084.45	
3111.00 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Anschaffung)	2'125.00		625.00		572.70	
3120.01 Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Heizung, Energie	9'000.00		9'000.00		8'628.55	
3120.02 Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Strom	2'000.00		1'850.00		2'234.70	
3120.03 Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Wasser/Abwasser	800.00		1'000.00		774.50	
3120.04 Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Kehricht	100.00		100.00		59.80	
3134.01 Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	1'435.00		1'510.00		662.10	
3134.02 Sachversicherungsprämien	420.00		420.00		420.05	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten, Umgebung	1'000.00		7'180.00		436.95	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	3'000.00		3'000.00		5'793.30	
3144.02 Unterhalt Hochbauten, Gebäude BaKo					15'271.90	

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Reinigung	2'500.00		2'800.00		2'058.15	
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heizung+Warmwasseraufber.	1'530.00		1'310.00		1'305.00	
3151.02	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte(Orgeln,Flügel,Klavier)	240.00		240.00			
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	570.00		520.00		1'919.90	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		3'860.00		3'860.00		3'550.00
3560	KGH Pfarrkreis Dulliken	12'310.00	1'380.00	14'845.00	1'380.00	4'364.45	1'320.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	450.00		350.00		277.00	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Anschaffung)	625.00		1'125.00		546.85	
3120.01	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Heizung, Energie	2'400.00		500.00			
3120.02	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Strom	600.00		2'500.00		1'201.55	
3120.03	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Wasser/Abwasser	700.00		750.00		583.10	
3120.04	Ver-+Entsorgung Liegensch. VV Kehricht	50.00		100.00		23.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien, Gebäudeversicherung	1'370.00		1'180.00		1'201.15	
3134.02	Sachversicherungsprämien	230.00		230.00		226.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Umgebung	1'460.00		4'310.00		304.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentl. Kredit	3'000.00		3'000.00			
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude BaKo	540.00					
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heizung+Warmwasseraufber.	50.00		50.00			
3151.02	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte(Orgeln,Flügel,Klavier)	300.00		300.00			
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	535.00		450.00			
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		1'380.00		1'380.00		1'320.00
9	Finanzen	71'122.00	4'053'446.00	78'442.00	4'319'516.00	84'438.98	4'310'784.69
91	Steuern	53'900.00	3'900'460.00	54'500.00	4'163'520.00	62'957.95	4'152'256.06
910	Steuern	53'900.00	3'900'460.00	54'500.00	4'163'520.00	62'957.95	4'152'256.06
9100	Allgemeinde Kirchensteuern	53'900.00	3'900'460.00	54'500.00	4'163'520.00	62'957.95	4'152'256.06
3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern NP	53'900.00		54'500.00		62'957.95	

# Erfolgsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.01		3'632'260.00		4'037'210.00		3'867'538.75
4000.10		58'470.00		31'320.00		61'388.10
4002.00		40'630.00		24'920.00		43'271.18
4002.10		29'120.00		22'970.00		31'004.43
4022.00		58'440.00		40'000.00		62'233.95
4022.10		81'540.00		7'100.00		86'819.65
93		152'400.00		154'900.00		156'400.00
930		152'400.00		154'900.00		156'400.00
9300		152'400.00		154'900.00		156'400.00
4621.80		152'400.00		154'900.00		156'400.00
96	17'222.00	586.00	23'942.00	1'096.00	21'481.03	2'128.63
961	4'122.00	6.00	4'272.00	6.00	4'111.60	49.18
9610	4'122.00	6.00	4'272.00	6.00	4'111.60	49.18
<b>3130.00</b>	1'072.00		1'222.00		1'030.50	
<b>3401.00</b>	3'050.00		3'050.00		3'081.10	
<b>4402.00</b>		6.00		6.00		49.18
9600	13'100.00	580.00	19'670.00	1'090.00	17'369.43	2'079.45
9630	13'100.00	580.00	19'670.00	1'090.00	17'369.43	2'079.45
<b>3431.01</b>			350.00		1'415.45	
<b>3431.02</b>			500.00		464.63	
<b>3431.03</b>	900.00		900.00		897.00	
<b>3439.10</b>	200.00		1'000.00		2'799.55	
<b>3439.50</b>	12'000.00		16'500.00		10'112.80	
<b>3439.90</b>			420.00		1'680.00	

# Erfolgsrechnung

Einzelkonten - nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4430.00</b> Pacht- und Mietzinsen Liegenschaft FV, Einstellplätze				450.00		1'500.00
<b>4439.00</b> Übr. Liegenschaftsertrag FV		580.00		640.00		579.45
<hr/>						
Total Aufwand/Ertrag	4'405'930.00	4'300'980.00	4'826'970.00	4'708'760.00	4'556'776.79	4'556'776.79
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		104'950.00		118'210.00		
<hr/>						
<b>TOTAL</b>	<b>4'405'930.00</b>	<b>4'405'930.00</b>	<b>4'826'970.00</b>	<b>4'826'970.00</b>	<b>4'556'776.79</b>	<b>4'556'776.79</b>

# Erfolgsrechnung

## Sachgruppen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	4'405'930.00		4'826'970.00		4'556'776.79	
30 Personalaufwand	2'901'890.00		3'019'029.00		2'878'748.59	
300 Behörden und Kommissionen	71'520.00		76'080.00		67'634.00	
3000 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Komm.	71'520.00		76'080.00		67'634.00	
301 Löhne des Verwaltungs und Betriebspersonals	2'401'861.00		2'481'698.00		2'384'562.35	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'401'861.00		2'481'698.00		2'384'562.35	
305 Arbeitgeberbeiträge	410'849.00		431'061.00		405'202.90	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	184'917.00		190'812.00		178'456.05	
3052 AG-Beiträge an andere Pensionskassen	198'312.00		211'474.00		199'840.50	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'835.00		13'474.00		12'507.40	
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'785.00		15'301.00		14'398.95	
309 Übriger Personalaufwand	17'660.00		30'190.00		21'349.34	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	13'340.00		21'470.00		13'343.79	
3099 Übriger Personalaufwand	4'320.00		8'720.00		8'005.55	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'145'569.00		1'288'579.00		1'129'091.96	
310 Material - und Warenaufwand	360'691.00		433'053.00		324'586.87	
3100 Büromaterial	17'514.00		19'450.00		18'519.09	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'650.00		12'760.00		11'774.69	
3102 Drucksachen, Publikationen	108'960.00		137'078.00		164'533.93	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	6'850.00		7'314.00		6'103.65	
3104 Lehrmittel	13'400.00		15'250.00		11'600.55	
3107 Kirchliche Anlässe	45'895.00		50'199.00		23'044.60	
3108 Sonstige Anlässe der KG	130'392.00		167'687.00		70'158.36	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	22'030.00		23'315.00		18'852.00	

# Erfolgsrechnung

## Sachgruppen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Nicht aktivierbare Anlagen	58'885.00		31'785.00		51'777.63
3110	Büromaschinen und -geräte, Schulmobiliar	9'400.00		8'800.00		12'965.35
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	42'685.00		20'285.00		23'167.08
3113	Hardware	6'800.00		1'700.00		11'803.50
3118	Immaterielle Anlagen			1'000.00		3'841.70
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	145'320.00		151'620.00		124'121.16
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	145'320.00		151'620.00		124'121.16
313	Dienstleistungen und Honorare	233'478.00		227'329.00		212'369.47
3130	Dienstleistungen Dritter	167'347.00		171'728.00		162'202.82
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00				
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	5'200.00		8'500.00		3'027.00
3134	Sachversicherungsprämien	45'690.00		46'860.00		46'898.65
3137	Steuern und Abgaben	241.00		241.00		241.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	127'605.00		147'670.00		132'635.16
3143	Unterhalt Tiefbauten	20'960.00		49'680.00		19'965.20
3144	Unterhalt Hochbauten	106'645.00		97'990.00		112'669.96
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	70'955.00		81'583.00		80'776.09
3150	Unterhalt Büromaschinen und -geräte, Schulmobiliar	8'360.00		8'360.00		8'147.40
3151	Unterh. Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'725.00		40'290.00		41'516.18
3153	Unterhalt Informatik (Hardware)	200.00		600.00		180.80
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'670.00		32'333.00		30'931.71
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungsgebühren	24'600.00		75'440.00		69'143.75
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	24'600.00		75'440.00		69'143.75
317	Spesenentschädigungen	70'135.00		85'599.00		70'723.88
3170	Reisekosten und Spesen	45'335.00		49'925.00		48'198.05
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	24'800.00		35'674.00		22'525.83

# Erfolgsrechnung

## Sachgruppen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	53'900.00		54'500.00		62'957.95	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	53'900.00		54'500.00		62'957.95	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47'160.00		187'602.00		223'343.56	
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	47'160.00		187'602.00		223'343.56	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	47'160.00		187'602.00		223'343.56	
34 Finanzaufwand	16'150.00		22'720.00		20'450.53	
340 Zinsaufwand	3'050.00		3'050.00		3'081.10	
3401 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'050.00		3'050.00		3'081.10	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	13'100.00		19'670.00		17'369.43	
3431 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	900.00		1'750.00		2'777.08	
3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	12'200.00		17'920.00		14'592.35	
36 Transferaufwand	295'161.00		309'040.00		305'142.15	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	133'070.00		134'620.00		134'432.80	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	133'070.00		134'620.00		134'432.80	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	162'091.00		174'420.00		170'709.35	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	150'000.00		160'000.00		159'923.00	
3636 Beiträge an private Organ. ohne Erwerbszweck	9'091.00		11'420.00		4'786.35	
3637 Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000.00		6'000.00	
4 Ertrag		4'300'980.00		4'708'760.00		4'556'776.79
40 Fiskalertrag		3'900'460.00		4'163'520.00		4'152'256.06
400 Direkte Steuern natürliche Personen		3'760'480.00		4'116'420.00		4'003'202.46
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen		3'690'730.00		4'068'530.00		3'928'926.85
4002 Quellensteuern natürliche Personen		69'750.00		47'890.00		74'275.61

# Erfolgsrechnung

## Sachgruppen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
402		139'980.00		47'100.00		149'053.60
4022		139'980.00		47'100.00		149'053.60
43		10'340.00		10'100.00		12'600.70
430		10'340.00		10'100.00		12'600.70
4309		10'340.00		10'100.00		12'600.70
44		236'530.00		248'140.00		234'242.88
440		6.00		6.00		49.18
4402		6.00		6.00		49.18
443		580.00		1'090.00		2'079.45
4430				450.00		1'500.00
4439		580.00		640.00		579.45
447		235'944.00		247'044.00		232'114.25
4470		198'264.00		209'664.00		216'318.00
4472		37'680.00		37'380.00		15'795.45
4479						0.80
46		153'650.00		157'000.00		157'677.15
462		152'400.00		154'900.00		156'400.00
4621		152'400.00		154'900.00		156'400.00
469		1'250.00		2'100.00		1'277.15
4699		1'250.00		2'100.00		1'277.15

# Erfolgsrechnung

## Sachgruppen

Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48 Ausserordentlicher Ertrag				130'000.00		
489 Entnahmen aus Eigenkapital				130'000.00		
<b>4893</b> Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				130'000.00		
Total Aufwand/Ertrag	4'405'930.00	4'300'980.00	4'826'970.00	4'708'760.00	4'556'776.79	4'556'776.79
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		104'950.00		118'210.00		
<b>TOTAL</b>	<b>4'405'930.00</b>	<b>4'405'930.00</b>	<b>4'826'970.00</b>	<b>4'826'970.00</b>	<b>4'556'776.79</b>	<b>4'556'776.79</b>

# Investitionsrechnung

# Investitionsrechnung

## Sachgruppen - 2-stufig

	Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	0.00	485'000.00	531'519.95
52 immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		485'000.00	531'519.95
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	38'800.00	98'926.80
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragungen von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	38'800.00	98'926.80
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	0.00	485'000.00	531'519.95
Total Investitionseinnahmen	0.00	38'800.00	98'926.80
592 Übertrag Einnahmeüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmeüberschuss (+)	0.00	-446'200.00	-432'593.15

# Investitionsrechnung

## Einzelkonten - nach Funktionen


Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 Kirche			485'000.00	38'800.00	531'519.95	98'926.80
354 Kirchen			485'000.00	38'800.00	531'519.95	98'926.80
<b>3541</b> Kirchen Pfarrkreis Untergäu					531'519.95	98'926.80
5030.10 Sanierung Kirche Hägendorf					486'020.95	92'511.80
5030.20 Schallschutz Kirche Wangen					45'499.00	6'415.00
<b>3542</b> Kirchen Pfarrkreis Olten			435'000.00	28'400.00		
5030.30 Fassadenrenovation Turm Friedenskirche			305'000.00	24'400.00		
5030.40 Umnutzung/Umzug Büro (PK und FK)			130'000.00	4'000.00		
<b>3544</b> Kirchen Pfarrkreis Dulliken			50'000.00	10'400.00		
5030.50 Sanierung Orgel Zwinglikirche Dulliken			50'000.00	10'400.00		
Total Ausgaben/Einnahmen	0.00	0.00	485'000.00	38'800.00	531'519.95	98'926.80
Einnahmeüberschuss						
Nettoinvestitionen		0.00		446'200.00		432'593.15
Total	0.00	0.00	485'000.00	485'000.00	531'519.95	531'519.95

# Anhang zum Budget 2022





## Finanzkennzahlen

	ab 2022: HRM2		bis 2021: HRM1				Richtwerte	
	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert		
<b>Gewichteter Nettoverschuldungsquotient</b> (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	-4.66%	-5.14%	-4.53%	-4.78%	< 100 %	gut
	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Berchn.nicht möglich	13.58%	-51.63%	-133.13%	-106.67%	-55.57%	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung
<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b> (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	0.00%	-41.59%	0.00%	-13.86%	> 15 %	bei grossen Gemeinden
	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.							
							< 60 %	bei kleinen Gemeinden
<b>Nettoschuld I pro Mitglied</b> (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	---	---	-130	-150	-125	-135	< 0	Nettovermögen
	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen.						0 - 150	geringe Verschuldung
							150 - 450	mittlere Verschuldung
							450 - 750	hohe Verschuldung
<b>Kapitaldienstanteil</b> (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	1.17%	1.29%	0.83%	3.28%	2.72%	1.86%	0 % - 5 %	geringe Belastung
	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung

## **Zentrale Dienste**

Evangelisch-Reformierte Kirchgemeinde Olten  
Grundstrasse 18  
4600 Olten

Tel. (41) 062 212 16 26  
Email: [info@ref-olten.ch](mailto:info@ref-olten.ch)