



Katholische Kirchgemeinde Giswil

Budget 2018

Inhaltsverzeichnis

Seite

Bericht zum Budget 2018	Kommentare	
Gestufte Erfolgsausweis		1
Artengliederung	Zusammenzug 3stufig	2 - 4
Erfolgsrechnung	Zusammenzug 3stufig	5 - 9
	Detail	10 - 31
	Wesentliche Abweichungen	32 - 34
Investitionsrechnung	Detail	keine Investitionen im Jahr 2016
	Artengliederung	und in den Jahren 2017-2018 geplant

Römisch-katholische Kirchgemeinde Giswil

Bericht zum Budget 2018

Allgemeines

Das Budget 2018 rechnet bei einem Aufwand von CHF 1'142'500 und bei einem Ertrag von CHF 1'117'100 mit Mehrausgaben von CHF 25'400. Das Budget 2017 wies Mehrausgaben von CHF 45'600 aus. Unsicherheitsfaktoren im Budget 2018 sind die Steuereinnahmen. Zudem werden CHF 113'300 ordentliche Abschreibungen vorgenommen, davon allein für das Pfarrhaus Rudenz Giswil CHF 91'100.

Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung (+ 0.4%, CHF 800 höher gegenüber Budget 2017)

- Im Bereich „Allgemeine Verwaltung“ sind die Kosten der Kirchgemeindeversammlung, Kirchgemeinderat und der Kommissionen, die Kosten der Kirchgemeindeverwaltung mit dem Pfarreisekretariat und den allgemeinen Verwaltungskosten berücksichtigt.

2 Bildung (+ 31.9%, CHF 30'600 höher gegenüber Budget 2017)

- Im Bereich „Bildung“ werden die Kosten des Religionsunterrichtes, inkl. Besoldungen, anteilmässige Sozialkosten, die Lehrmittel und Drucksachen, sowie die Exkursionen usw. aufgeführt.
- Durch personelle Veränderungen und Bereinigung der Pensen ergeben sich höhere Kosten beim Religionsunterricht. Diese waren teilweise in anderen Funktionen verbucht worden.

3 Seelsorge, Kultus und Kirche (- 5.3%, CHF 36'700 tiefer gegenüber Budget 2017)

- Im Bereich „Seelsorge, Kultus und Kirche“ ist mit tieferen Kosten zu rechnen. Dies trotz dem budgetierten Betrag für die Restaurierung von zwei historischen Kirchenbüchern.

- Der Beitrag an den Kirchgemeindeverband wird auf Grund der Steuereinnahmen etwas tiefer ausfallen.
- Bei der Kirchenmusik gibt es Verschiebungen bei der Besoldung, da die Chorleitung nun direkt angestellt wird und nicht mehr über das Konto 3130.00 gebucht wird.
- Dank einer anonymen Spende kann in der Pfarrkirche Grossteil eine Orgelrevision realisiert werden sowie eine Verbesserung der Disposition. Diese entspricht dann dem heutigen Standard.
- Beim Pfarrhaus Rudenz werden die Kosten infolge personeller Veränderungen tiefer ausfallen. Für Abschreibungen werden CHF 91'100 budgetiert.
- Beim Pfarrhaus Grossteil wurden die Renovationsarbeiten bereits im Jahr 2016 ausgeführt. Diese waren erst im Budget 2017 geplant.

5 Soziale Wohlfahrt (+ 5.0%, CHF 900 höher gegenüber Budget 2017)

- Im Bereich „Soziale Wohlfahrt“ sind die kulturellen und sozialen Beiträge, die Beiträge an die Jugendorganisationen, die Beiträge an die kirchlichen Organisationen und für die Mission enthalten. Sie werden im Jahre 2018 höher ausfallen.

9 Finanzen und Steuern (Einnahmen +1.7%, CHF 15'800 höher gegenüber Budget 2017)

- Auf Grund der Angaben der kantonalen Steuerverwaltung ist der Steuerertrag 2018 etwas tiefer angesetzt worden als im Budget 2017. Die Kirchengaustritte wirken sich langsam nachhaltig aus.
- Der Finanzausgleich des Kirchgemeindeverbandes wird höher ausfallen, da dieser auf den Steuereinnahmen basiert.

Investitionsrechnung

Es sind keine Investitionen im Jahr 2018 vorgesehen.

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	1'130'300.00	1'104'000.00	1'074'241.54
30	Personalaufwand	629'200.00	570'900.00	567'033.75
31	Sach- und übriger Aufwand	298'500.00	309'100.00	282'342.94
33	Abschreibungen	113'300.00	125'500.00	139'500.00
35	Einlagen	600.00	8'400.00	320.00
36	Transferaufwand	88'700.00	90'100.00	85'044.85
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	-973'800.00	-939'500.00	-943'501.90
40	Fiskalertrag	-864'500.00	-882'000.00	-860'848.05
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte		-2'400.00	-229.05
43	Verschiedene Erträge	-20'100.00	-22'100.00	-29'467.55
45	Entnahmen Fonds	-48'700.00	-2'500.00	
46	Transferertrag	-40'500.00	-30'500.00	-52'957.25
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	156'500.00	164'500.00	130'739.64
34	Finanzaufwand	10'700.00	15'100.00	17'613.55
44	Finanzertrag	-141'800.00	-134'000.00	-132'454.90
	Ergebnis aus Finanzierung	-131'100.00	-118'900.00	-114'841.35
	Operatives Ergebnis	25'400.00	45'600.00	15'898.29
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	25'400.00	45'600.00	15'898.29

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'142'500.00		1'133'200.00		1'092'825.09	
30	Personalaufwand	629'200.00		570'900.00		567'033.75	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	22'500.00		20'800.00		20'807.30	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	408'600.00		393'300.00		391'290.55	
302	Löhne der Lehrkräfte	99'600.00		76'600.00		60'671.45	
304	Zulagen	900.00				4'860.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	83'500.00		68'300.00		70'297.70	
309	Übriger Personalaufwand	14'100.00		11'900.00		19'106.75	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	298'500.00		309'100.00		282'342.94	
310	Material- und Warenaufwand	32'400.00		36'200.00		30'561.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	5'400.00		2'300.00		6'477.84	
312	Ver- und Entsorgung	30'200.00		31'800.00		29'384.75	
313	Dienstleistungen und Honorare	106'000.00		130'900.00		114'923.45	
314	Baulicher Unterhalt	58'100.00		53'300.00		57'110.20	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	16'800.00		5'600.00		914.25	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'000.00		800.00		800.00	
317	Spesenentschädigungen	41'500.00		40'400.00		33'999.80	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'600.00		2'000.00		3'497.60	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'500.00		5'800.00		4'674.05	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	113'300.00		125'500.00		139'500.00	
330	Sachanlagen VV	113'300.00		125'500.00		139'500.00	
34	Finanzaufwand	10'700.00		15'100.00		17'613.55	
340	Zinsaufwand	10'700.00		15'100.00		17'613.55	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	600.00		8'400.00		320.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	600.00		8'400.00		320.00	
36	Transferaufwand	88'700.00		90'100.00		85'044.85	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	88'700.00		90'100.00		85'044.85	
39	Interne Verrechnungen	1'500.00		14'100.00		970.00	
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'500.00		14'100.00		970.00	
4	Ertrag		1'117'100.00		1'087'600.00		1'076'926.80
40	Fiskalertrag		864'500.00		882'000.00		860'848.05
400	Direkte Steuern natürliche Personen		811'500.00		822'000.00		802'850.55
401	Direkte Steuern juristische Personen		43'000.00		40'000.00		46'725.80
402	Übrige direkte Steuern		10'000.00		20'000.00		11'271.70
42	Entgelte				2'400.00		229.05
426	Rückerstattungen				2'400.00		229.05
43	Verschiedene Erträge		20'100.00		22'100.00		29'467.55
430	Verschiedene betriebliche Erträge						3'600.00
439	Übriger Ertrag		20'100.00		22'100.00		25'867.55
44	Finanzertrag		141'800.00		134'000.00		132'454.90
440	Zinsertrag		3'000.00		3'100.00		3'114.90
443	Liegenschaftenertrag FV		76'800.00		76'900.00		76'900.00
447	Liegenschaftenertrag VV		62'000.00		54'000.00		52'440.00

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		48'700.00		2'500.00		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		48'700.00		2'500.00		
46	Transferertrag		40'500.00		30'500.00		52'957.25
460	Ertragsanteile						347.30
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		200.00		200.00		236.60
462	Finanz- und Lastenausgleich		40'000.00		30'000.00		52'373.35
469	Verschiedener Transferertrag		300.00		300.00		
49	Interne Verrechnungen		1'500.00		14'100.00		970.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'500.00		14'100.00		970.00
		1'142'500.00	1'117'100.00	1'133'200.00	1'087'600.00	1'092'825.09	1'076'926.80
	Gesamtergebnis		25'400.00		45'600.00		15'898.29
		1'142'500.00	1'142'500.00	1'133'200.00	1'133'200.00	1'092'825.09	1'092'825.09

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	179'200.00	200.00	179'400.00	1'200.00	164'385.10	465.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>179'000.00</i>		<i>178'200.00</i>		<i>163'919.45</i>
01	Legislative und Exekutive	44'900.00		45'900.00		42'585.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'900.00</i>		<i>45'900.00</i>		<i>42'585.95</i>
011	Legislative	8'400.00		9'000.00		7'686.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'400.00</i>		<i>9'000.00</i>		<i>7'686.00</i>
012	Exekutive	36'500.00		36'900.00		34'899.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>36'900.00</i>		<i>34'899.95</i>
02	Allgemeine Dienste	134'300.00	200.00	133'500.00	1'200.00	121'799.15	465.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>134'100.00</i>		<i>132'300.00</i>		<i>121'333.50</i>
022	Übrige allgemeine Dienste	134'300.00	200.00	133'500.00	1'200.00	121'799.15	465.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>134'100.00</i>		<i>132'300.00</i>		<i>121'333.50</i>
2	BILDUNG	126'500.00		95'900.00		79'675.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>126'500.00</i>		<i>95'900.00</i>		<i>79'675.75</i>
21	Obligatorische Schule	126'500.00		95'400.00		79'675.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>126'500.00</i>		<i>95'400.00</i>		<i>79'675.75</i>
219	Übrige Obligatorische Schule	126'500.00		95'400.00		79'675.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>126'500.00</i>		<i>95'400.00</i>		<i>79'675.75</i>
29	Übriges Bildungswesen			500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>500.00</i>		
299	Übriges Bildungswesen			500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>500.00</i>		

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	SEELSORGE, KULTUS, KIRCHE	791'500.00	131'400.00	786'700.00	89'900.00	787'662.54	82'627.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>660'100.00</i>		<i>696'800.00</i>		<i>705'034.99</i>
35	Seelsorge und Kultusaufwand	432'200.00	7'300.00	426'500.00	8'000.00	408'259.85	798.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>424'900.00</i>		<i>418'500.00</i>		<i>407'461.70</i>
350	Kirchgemeindeverband Obwalden	62'000.00		65'000.00		60'534.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>62'000.00</i>		<i>65'000.00</i>		<i>60'534.50</i>
351	Übrige Organisationen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>
352	Seelsorge und Kultus	314'200.00	6'700.00	300'000.00	500.00	296'935.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>307'500.00</i>		<i>299'500.00</i>		<i>296'935.05</i>
353	Stiftmessen	400.00	400.00	8'600.00	7'300.00	220.00	440.00
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'300.00</i>	<i>220.00</i>	
354	Kirchenmusik	53'600.00	200.00	50'900.00	200.00	48'570.30	358.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'400.00</i>		<i>50'700.00</i>		<i>48'212.15</i>
36	Kirchen	200'000.00	60'200.00	153'200.00	19'400.00	153'729.70	22'240.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>139'800.00</i>		<i>133'800.00</i>		<i>131'489.10</i>
360	Pfarrkirche St. Laurentius inkl. Kapelle St. Michael	84'400.00	10'200.00	77'600.00	11'300.00	78'610.85	13'915.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>74'200.00</i>		<i>66'300.00</i>		<i>64'695.65</i>
362	Pfarrkirche St. Anton und Umgebung	115'600.00	50'000.00	75'600.00	8'100.00	75'118.85	8'325.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>65'600.00</i>		<i>67'500.00</i>		<i>66'793.45</i>
37	Kapellen	28'900.00	6'900.00	25'900.00	9'900.00	25'559.70	8'658.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'000.00</i>		<i>16'000.00</i>		<i>16'900.90</i>
370	Kapelle St. Antonius Kleinteil	12'100.00	800.00	11'000.00	1'000.00	11'905.15	1'528.35

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		11'300.00		10'000.00		10'376.80
371	Polenkapelle	4'300.00	400.00	3'400.00	1'000.00	3'099.60	311.70
	<i>Nettoergebnis</i>		3'900.00		2'400.00		2'787.90
372	Kapelle Schibenried	1'200.00		1'200.00	100.00	915.10	126.25
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200.00		1'100.00		788.85
373	Kapelle bei der alten Kirche	5'200.00	1'000.00	4'300.00	2'000.00	4'467.75	801.90
	<i>Nettoergebnis</i>		4'200.00		2'300.00		3'665.85
374	Sakramentskapelle	4'600.00	2'700.00	4'200.00	2'800.00	3'949.80	2'976.45
	<i>Nettoergebnis</i>		1'900.00		1'400.00		973.35
375	Jänzimattkapelle	1'500.00	2'000.00	1'800.00	3'000.00	1'222.30	2'914.15
	<i>Nettoergebnis</i>	500.00		1'200.00		1'691.85	
38	Pfarrhäuser, Pfrundhäuser	130'400.00	57'000.00	181'100.00	52'600.00	200'113.29	50'930.00
	<i>Nettoergebnis</i>		73'400.00		128'500.00		149'183.29
380	Pfarrhaus Rudenz	102'500.00	34'300.00	136'900.00	36'000.00	150'119.00	35'690.00
	<i>Nettoergebnis</i>		68'200.00		100'900.00		114'429.00
381	Pfarrhaus Grossteil	22'400.00	21'700.00	40'300.00	16'100.00	45'939.55	13'870.00
	<i>Nettoergebnis</i>		700.00		24'200.00		32'069.55
382	Gebäude Boni Grossteil	4'100.00	1'000.00	2'500.00	500.00	3'259.94	1'370.00
	<i>Nettoergebnis</i>		3'100.00		2'000.00		1'889.94
383	Gebäude Stübli Blauring	1'400.00		1'400.00		794.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'400.00		1'400.00		794.80
5	Soziale Sicherheit	19'800.00	800.00	19'800.00	1'700.00	17'780.35	140.00
	<i>Nettoergebnis</i>		19'000.00		18'100.00		17'640.35
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	19'800.00	800.00	19'800.00	1'700.00	17'780.35	140.00
	<i>Nettoergebnis</i>		19'000.00		18'100.00		17'640.35

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
590	Übrige Soziale Wohlfahrt	19'800.00	800.00	19'800.00	1'700.00	17'780.35	140.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'000.00</i>		<i>18'100.00</i>		<i>17'640.35</i>
9	FINANZEN UND STEUERN	25'500.00	984'700.00	51'400.00	994'800.00	43'321.35	993'693.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>959'200.00</i>		<i>943'400.00</i>		<i>950'372.25</i>	
91	Steuern	6'600.00	867'500.00	6'000.00	885'000.00	10'112.70	863'916.05
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>860'900.00</i>		<i>879'000.00</i>		<i>853'803.35</i>	
910	Steuern	6'600.00	867'500.00	6'000.00	885'000.00	10'112.70	863'916.05
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>860'900.00</i>		<i>879'000.00</i>		<i>853'803.35</i>	
93	Finanz- und Lastenausgleich		40'000.00		30'000.00		52'373.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>40'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>52'373.35</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich		40'000.00		30'000.00		52'373.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>40'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>52'373.35</i>	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	18'900.00	76'900.00	45'400.00	79'500.00	33'208.65	77'056.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>58'000.00</i>		<i>34'100.00</i>		<i>43'848.25</i>	
961	Zinsen	9'300.00	100.00	25'600.00	100.00	11'998.45	106.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'200.00</i>		<i>25'500.00</i>		<i>11'891.55</i>
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'600.00	76'800.00	19'800.00	79'400.00	21'210.20	76'950.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>67'200.00</i>		<i>59'600.00</i>		<i>55'739.80</i>	
97	Rückverteilungen		300.00		300.00		347.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>300.00</i>		<i>300.00</i>		<i>347.30</i>	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		347.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>300.00</i>		<i>300.00</i>		<i>347.30</i>	
		1'142'500.00	1'117'100.00	1'133'200.00	1'087'600.00	1'092'825.09	1'076'926.80

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamtergebnis		25'400.00		45'600.00		15'898.29
	1'142'500.00	1'142'500.00	1'133'200.00	1'133'200.00	1'092'825.09	1'092'825.09

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	179'200.00	200.00	179'400.00	1'200.00	164'385.10	465.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>179'000.00</i>		<i>178'200.00</i>		<i>163'919.45</i>
01	Legislative und Exekutive	44'900.00		45'900.00		42'585.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'900.00</i>		<i>45'900.00</i>		<i>42'585.95</i>
011	Legislative	8'400.00		9'000.00		7'686.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'400.00</i>		<i>9'000.00</i>		<i>7'686.00</i>
0110	Kirchgemeindeversammlung	8'400.00		9'000.00		7'686.00	
3000.10	Sitzungsgelder	2'000.00		1'500.00		1'452.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		3'200.00		2'160.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00		4'000.00		3'898.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		300.00		172.50	
012	Exekutive	36'500.00		36'900.00		34'899.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>36'900.00</i>		<i>34'899.95</i>
0120	Kirchgemeinderat und Kommissionen	36'500.00		36'900.00		34'899.95	
3000.10	Grundgehälter Kirchenrat, Sitzungsgelder	20'500.00		19'300.00		19'354.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		817.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		30.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		9.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'200.00		8'000.00		6'110.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		1'000.00			
3130.20	Porti	100.00		100.00			
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	7'000.00		5'600.00		6'587.55	
3199.00	Ehrenaufgaben	1'000.00		1'000.00		1'989.80	
02	Allgemeine Dienste	134'300.00	200.00	133'500.00	1'200.00	121'799.15	465.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>134'100.00</i>		<i>132'300.00</i>		<i>121'333.50</i>
022	Übrige allgemeine Dienste	134'300.00	200.00	133'500.00	1'200.00	121'799.15	465.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>134'100.00</i>		<i>132'300.00</i>		<i>121'333.50</i>
0220	Kirchgemeindeverwaltung	134'300.00	200.00	133'500.00	1'200.00	121'799.15	465.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'600.00		38'700.00		36'874.75	
3049.00	Übrige Zulagen					175.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700.00		1'500.00		2'946.75	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	3'800.00		2'500.00		3'415.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		66.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		167.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		300.00		922.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		216.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	3'500.00		4'500.00		3'457.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		1'000.00		251.55	
3102.10	Pfarrreiblatt	20'000.00		21'000.00		19'529.50	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	500.00		500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrrichtabfuhr	200.00		1'300.00		150.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'800.00		54'800.00		51'632.00	
3130.10	Telefonkosten	1'700.00		500.00		509.50	
3130.20	Porti	700.00		1'000.00			
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	500.00		800.00		345.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		300.00		373.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Räumlichkeiten	500.00		500.00		143.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	500.00		500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		500.00		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		23.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'000.00		229.05
4611.10	Entschädigungen von Kanton für Steuerverwaltungskosten		200.00		200.00		236.60
2	BILDUNG	126'500.00		95'900.00		79'675.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>126'500.00</i>		<i>95'900.00</i>		<i>79'675.75</i>
21	Obligatorische Schule	126'500.00		95'400.00		79'675.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>126'500.00</i>		<i>95'400.00</i>		<i>79'675.75</i>
219	Übrige Obligatorische Schule	126'500.00		95'400.00		79'675.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>126'500.00</i>		<i>95'400.00</i>		<i>79'675.75</i>
2192	Religionsunterricht	126'500.00		95'400.00		79'675.75	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	99'600.00		76'600.00		60'671.45	

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00					492.00	
3049.10	Spezialzulagen für Familien	200.00			1'440.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00	4'100.00		4'660.65	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	6'600.00	3'500.00		5'259.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	200.00		109.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	200.00		265.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00			490.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00		36.50	
3100.00	Verbrauchsmaterial	100.00	100.00		135.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'000.00		1'497.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		400.00			
3104.00	Lehrmittel	500.00	500.00		38.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'000.00	800.00		800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	1'000.00		862.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'900.00	6'700.00		2'917.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		200.00			
29	Übriges Bildungswesen		500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>500.00</i>	
299	Übriges Bildungswesen		500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>500.00</i>	
2990	Übriges Bildungswesen		500.00			
3138.00	Erwachsenenbildung		500.00			
3	SEELSORGE, KULTUS, KIRCHE	791'500.00	131'400.00	786'700.00	89'900.00	787'662.54
						82'627.55

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		660'100.00		696'800.00		705'034.99
35	Seelsorge und Kultusaufwand	432'200.00	7'300.00	426'500.00	8'000.00	408'259.85	798.15
	<i>Nettoergebnis</i>		424'900.00		418'500.00		407'461.70
350	Kirchgemeindeverband Obwalden	62'000.00		65'000.00		60'534.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		62'000.00		65'000.00		60'534.50
3500	Kirchgemeindeverband Obwalden	62'000.00		65'000.00		60'534.50	
3632.00	Beiträge an Kirchgemeindeverband	62'000.00		65'000.00		60'534.50	
351	Übrige Organisationen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'000.00		2'000.00		2'000.00
3510	Übrige Organisationen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.00	Pfarrerrat Giswil	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
352	Seelsorge und Kultus	314'200.00	6'700.00	300'000.00	500.00	296'935.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		307'500.00		299'500.00		296'935.05
3520	Seelsorge und Kultus	314'200.00	6'700.00	300'000.00	500.00	296'935.05	
3010.00	Löhne der Seelsorger	216'100.00		206'600.00		213'051.60	
3049.00	Übrige Zulagen					123.00	
3049.10	Spezialzulagen für Familien					360.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'500.00		17'000.00		16'057.60	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	21'000.00		23'000.00		19'188.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		300.00		397.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'000.00		941.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'000.00		7'301.30	
3091.00	Personalwerbung	500.00				466.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		500.00		2'282.00	
3100.00	Büromaterial Verbrauchsmaterial, Dokumente	2'000.00		1'900.00		1'739.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00		25.00	
3112.00	Anschaffung von Paramenten und Gewändern	3'500.00		1'500.00		5'000.00	
3130.10	Telefonkosten	1'300.00		2'200.00		1'214.00	
3130.20	Porti	500.00		500.00		391.30	
3135.00	Kirchenschmuck für alle Objekte	1'500.00		3'000.00		1'038.85	
3136.00	Hostien, Messwein, Kerzen	8'000.00		14'000.00		7'480.45	
3137.00	Erinnerungsabgaben	500.00		1'000.00			
3150.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00		250.00	
3152.00	Unterhalt Kultusgegenstände	13'500.00		500.00			
3153.00	Unterhalt Paramenten und Gewänder	800.00		1'200.00		418.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		9'000.00		7'884.10	
3171.00	Projekte	13'900.00		14'500.00		11'636.80	
3171.09	Beiträge Firmweekend					-850.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		538.05	
4390.00	Opfer und Spenden				300.00		
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		6'700.00		200.00		
353	Stiftmessen	400.00	400.00	8'600.00	7'300.00	220.00	440.00
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'300.00</i>	<i>220.00</i>	
3530	Stiftmessen	400.00	400.00	8'600.00	7'300.00	220.00	440.00
3199.00	Stiftmessen-Verpflichtungen			2'300.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	400.00		6'300.00		220.00	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK				2'300.00		
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		400.00		5'000.00		440.00
354	Kirchenmusik	53'600.00	200.00	50'900.00	200.00	48'570.30	358.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'400.00</i>		<i>50'700.00</i>		<i>48'212.15</i>
3540	Kirchenmusik	53'600.00	200.00	50'900.00	200.00	48'570.30	358.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'500.00		25'000.00		23'600.00	
3049.00	Übrige Zulagen					60.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		1'200.00		1'518.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		37.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		74.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3100.00	Notenmaterial	200.00		500.00		102.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		17'200.00		15'770.00	
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente	500.00		500.00		246.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'000.00		2'361.80	
3636.00	Beitrag an Kirchenchor Cantus	5'000.00		5'000.00		4'800.00	
4390.00	Ertrag aus Opfer		200.00		200.00		358.15
36	Kirchen	200'000.00	60'200.00	153'200.00	19'400.00	153'729.70	22'240.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>139'800.00</i>		<i>133'800.00</i>		<i>131'489.10</i>
360	Pfarrkirche St. Laurentius inkl. Kapelle St. Michael	84'400.00	10'200.00	77'600.00	11'300.00	78'610.85	13'915.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>74'200.00</i>		<i>66'300.00</i>		<i>64'695.65</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3600	Pfarrkirche St. Laurentius inkl. Kapelle St. Michael	84'400.00	10'200.00	77'600.00	11'300.00	78'610.75	13'915.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'900.00		40'900.00		40'568.70	
3010.09	Rückvergütungen EO, Unfall- und Krankentaggeld					-1'318.50	
3049.00	Übrige Zulagen					212.00	
3049.10	Spezialzulagen für Familien	400.00				528.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00		1'800.00		2'729.75	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	3'100.00		2'400.00		2'409.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		62.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		155.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		70.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		50.95	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	200.00		200.00			
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrrichtabfuhr	13'500.00		13'000.00		13'459.20	
3130.10	Telefonkosten			500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'400.00		12'700.00		13'350.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500.00		500.00		98.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		3'800.00		4'849.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		880.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		100.00		503.65	
4390.00	Opfer und Spenden		5'000.00		5'000.00		8'675.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'700.00		4'700.00		4'700.00

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479.00		500.00		700.00		500.00
4940.00				900.00		40.00
3601	Umgebung Pfarrkirche St. Laurentius inkl. Kapelle St. Michael				0.10	
3137.00					0.10	
362	Pfarrkirche St. Anton und Umgebung		75'600.00		75'118.85	
	115'600.00	50'000.00		8'100.00	8'325.40	
		<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'500.00</i>		<i>66'793.45</i>
3620	Pfarrkirche St. Anton		75'600.00		75'118.85	
	115'600.00	50'000.00		8'100.00	8'325.40	
3010.00	44'900.00		47'300.00		45'288.20	
3010.09					-1'318.50	
3049.00					532.00	
3049.10	300.00				528.00	
3050.00	3'300.00		2'200.00		3'432.55	
3052.00	3'100.00		2'400.00		2'409.60	
3053.00	100.00		200.00		70.80	
3055.00	300.00		200.00		194.80	
3099.00	200.00		100.00		230.10	
3120.10	4'800.00		6'000.00		4'651.70	
3130.10	400.00		500.00		345.60	
3134.00	9'000.00		8'500.00		9'100.40	
3140.00	500.00		500.00			
3144.00	44'500.00		3'900.00		5'119.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		880.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		100.00		553.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'800.00		2'800.00		3'100.00	
4390.00	Opfer und Spenden		8'000.00		8'000.00		8'325.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				100.00		
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		42'000.00				
37	Kapellen	28'900.00	6'900.00	25'900.00	9'900.00	25'559.70	8'658.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'000.00</i>		<i>16'000.00</i>		<i>16'900.90</i>
370	Kapelle St. Antonius Kleinteil	12'100.00	800.00	11'000.00	1'000.00	11'905.15	1'528.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'300.00</i>		<i>10'000.00</i>		<i>10'376.80</i>
3700	Kapelle St. Antonius Kleinteil	12'100.00	800.00	11'000.00	1'000.00	11'905.15	1'528.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'400.00		6'700.00		6'319.25	
3049.00	Übrige Zulagen					220.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		100.00		16.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		50.00		10.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			50.00		0.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		100.00		577.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00				805.50	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrrichtabfuhr	2'000.00		2'200.00		1'926.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'100.00		1'234.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	600.00		500.00		528.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		100.00		266.30	
4390.00	Opfer und Spenden		800.00		800.00		1'508.35
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				200.00		20.00
371	Polenkapelle	4'300.00	400.00	3'400.00	1'000.00	3'099.60	311.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'900.00</i>		<i>2'400.00</i>		<i>2'787.90</i>
3710	Polenkapelle	4'300.00	400.00	3'400.00	1'000.00	3'099.60	311.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700.00		2'400.00		2'692.50	
3010.09	Rückvergütungen EO, Unfall- und Krankentaggeld					-90.00	
3049.00	Übrige Zulagen					8.00	
3049.10	Spezialzulagen für Familien					36.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		186.05	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	300.00		200.00		164.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		50.00		3.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			50.00		9.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00				29.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	700.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		60.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00			
4390.00	Opfer und Spenden		400.00		800.00		301.70
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				200.00		10.00
372	Kapelle Schibenried	1'200.00		1'200.00	100.00	915.10	126.25

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200.00		1'100.00		788.85
3720	Kapelle Schibenried	1'200.00		1'200.00	100.00	915.10	126.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800.00		800.00		768.30	
3010.09	Rückvergütungen EO, Unfall- und Krankentaggeld					-30.00	
3049.10	Spezialzulagen für Familien					12.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		50.00		56.80	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	100.00		50.00		54.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00				29.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				19.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
4390.00	Opfer und Spenden						116.25
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				100.00		10.00
373	Kapelle bei der alten Kirche	5'200.00	1'000.00	4'300.00	2'000.00	4'467.75	801.90
	<i>Nettoergebnis</i>		4'200.00		2'300.00		3'665.85
3730	Kapelle bei der alten Kirche	5'200.00	1'000.00	4'300.00	2'000.00	4'467.75	801.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000.00		3'200.00		3'880.80	
3010.09	Rückvergütungen EO, Unfall- und Krankentaggeld					-120.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00					8.00	
3049.10					48.00	
3050.00	300.00		250.00		240.55	
3052.00	300.00		250.00		219.55	
3053.00					6.45	
3055.00					12.60	
3134.00	100.00				44.50	
3140.00			100.00			
3144.00	300.00		300.00			
3170.00	100.00		100.00		79.80	
3199.00	100.00		100.00		47.50	
4390.00		1'000.00		2'000.00		791.90
4940.00						10.00
374	4'600.00	2'700.00	4'200.00	2'800.00	3'949.80	2'976.45
		<i>1'900.00</i>		<i>1'400.00</i>		<i>973.35</i>
3740	4'600.00	2'700.00	4'200.00	2'800.00	3'949.80	2'976.45
3010.00	2'400.00		2'400.00		2'304.90	
3010.09					-90.00	
3049.10					36.00	
3050.00	200.00		200.00		168.65	
3052.00	200.00		200.00		164.40	
3053.00					3.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand					215.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		500.00		769.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		309.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	200.00		100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		60.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
4390.00	Opfer und Spenden		2'700.00		2'500.00		2'966.45
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				300.00		10.00
375	Jänzimattkapelle	1'500.00	2'000.00	1'800.00	3'000.00	1'222.30	2'914.15
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>500.00</i>		<i>1'200.00</i>		<i>1'691.85</i>	
3750	Jänzimattkapelle	1'500.00	2'000.00	1'800.00	3'000.00	1'222.30	2'914.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900.00		1'000.00		900.00	
3049.00	Übrige Zulagen					30.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					3.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		400.00		286.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300.00		200.00			
4390.00	Opfer und Spenden		2'000.00		2'500.00		2'824.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						70.00

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				500.00		20.00
38	Pfarrhäuser, Pfrundhäuser	130'400.00	57'000.00	181'100.00	52'600.00	200'113.29	50'930.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>73'400.00</i>		<i>128'500.00</i>		<i>149'183.29</i>
380	Pfarrhaus Rudenz	102'500.00	34'300.00	136'900.00	36'000.00	150'119.00	35'690.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>68'200.00</i>		<i>100'900.00</i>		<i>114'429.00</i>
3800	Pfarrhaus Rudenz	102'500.00	34'300.00	136'900.00	36'000.00	150'119.00	35'690.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'400.00		14'600.00		14'368.30	
3010.09	Rückvergütungen EO, Unfall- und Krankentaggeld					-30.00	
3049.10	Spezialzulagen für Familien					12.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		400.00		1'090.30	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	100.00		100.00		54.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					22.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					57.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		189.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			100.00			
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrrichtabfuhr	5'500.00		6'300.00		5'252.25	
3130.10	Telefonkosten	1'400.00		100.00		1'649.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'300.00		1'172.10	
3137.00	Liegenschaftssteuer	300.00		200.00		239.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			8'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		3'500.00		13'158.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				19.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		500.00		362.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	91'100.00		101'200.00		112'500.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						3'600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		34'200.00		33'600.00		32'000.00
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		100.00		2'400.00		90.00
381	Pfarrhaus Grossteil	22'400.00	21'700.00	40'300.00	16'100.00	45'939.55	13'870.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>700.00</i>		<i>24'200.00</i>		<i>32'069.55</i>
3810	Pfarrhaus Grossteil	22'400.00	21'700.00	40'300.00	16'100.00	45'939.55	13'870.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'700.00		2'928.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		230.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					4.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					12.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrrichtabfuhr	3'000.00		1'800.00		2'847.25	
3130.10	Telefonkosten			100.00		396.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		900.00		745.10	
3137.00	Liegenschaftsteuer	200.00		100.00		125.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	200.00		500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		16'000.00		18'533.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		216.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	16'100.00		17'900.00		19'900.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'600.00		14'400.00		13'800.00

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		100.00		1'700.00		70.00
382	Gebäude Boni Grossteil	4'100.00	1'000.00	2'500.00	500.00	3'259.94	1'370.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'100.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>1'889.94</i>
3820	Gebäude Boni Grossteil	4'100.00	1'000.00	2'500.00	500.00	3'259.94	1'370.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		742.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				58.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'200.00				1'477.84	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrlichtabfuhr	500.00		500.00		450.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		242.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		500.00		287.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'000.00		500.00		1'370.00
383	Gebäude Stübli Blauring	1'400.00		1'400.00		794.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'400.00</i>		<i>1'400.00</i>		<i>794.80</i>
3830	Gebäude Stübli Blauring	1'400.00		1'400.00		794.80	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrlichtabfuhr	700.00		700.00		647.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		147.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00			
5	Soziale Sicherheit	19'800.00	800.00	19'800.00	1'700.00	17'780.35	140.00

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		19'000.00		18'100.00		17'640.35
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	19'800.00	800.00	19'800.00	1'700.00	17'780.35	140.00
	<i>Nettoergebnis</i>		19'000.00		18'100.00		17'640.35
590	Übrige Soziale Wohlfahrt	19'800.00	800.00	19'800.00	1'700.00	17'780.35	140.00
	<i>Nettoergebnis</i>		19'000.00		18'100.00		17'640.35
5900	Allgemeine Fürsorge	19'800.00	800.00	19'800.00	1'700.00	17'780.35	140.00
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	100.00		1'700.00		70.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'800.00		5'600.00		5'800.00	
3636.20	Beiträge an Jugendorganisationen	7'600.00		7'700.00		7'610.35	
3636.30	Beiträge an kirchliche Organisationen	4'300.00		2'700.00		4'300.00	
3638.00	Beiträge für Missionen			2'100.00			
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		800.00		1'700.00		140.00
9	FINANZEN UND STEUERN	25'500.00	984'700.00	51'400.00	994'800.00	43'321.35	993'693.60
	<i>Nettoergebnis</i>		959'200.00		943'400.00		950'372.25
91	Steuern	6'600.00	867'500.00	6'000.00	885'000.00	10'112.70	863'916.05
	<i>Nettoergebnis</i>		860'900.00		879'000.00		853'803.35
910	Steuern	6'600.00	867'500.00	6'000.00	885'000.00	10'112.70	863'916.05
	<i>Nettoergebnis</i>		860'900.00		879'000.00		853'803.35
9100	Steuern	6'600.00	867'500.00	6'000.00	885'000.00	10'112.70	863'916.05
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'600.00		2'000.00		3'497.60	
3401.10	Vergütungszins, Ausgleichszinsvergütung Steuern	3'000.00		4'000.00		6'615.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		710'000.00		730'000.00		685'465.25
4000.09	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-500.00				-320.20
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		60'000.00		55'000.00		62'973.80
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		20'000.00		20'000.00		20'658.80
4003.00	Nachsteuern natürliche Personen		2'000.00		2'000.00		2'032.60
4004.00	Kapitalabfindungen natürliche Personen		20'000.00		15'000.00		32'040.30
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		33'000.00		30'000.00		35'730.55
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		10'000.00		10'000.00		10'995.25
4022.00	Vermögensgewinnsteuern, Sondersteuern		10'000.00		20'000.00		11'271.70
4401.10	Verzugszinsen auf Steuerforderungen		3'000.00		3'000.00		3'068.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		40'000.00		30'000.00		52'373.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>40'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>52'373.35</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich		40'000.00		30'000.00		52'373.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>40'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>52'373.35</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		40'000.00		30'000.00		52'373.35
4621.00	Finanzausgleich Kirchgemeindeverband		40'000.00		30'000.00		52'373.35
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	18'900.00	76'900.00	45'400.00	79'500.00	33'208.65	77'056.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>58'000.00</i>		<i>34'100.00</i>		<i>43'848.25</i>	
961	Zinsen	9'300.00	100.00	25'600.00	100.00	11'998.45	106.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'200.00</i>		<i>25'500.00</i>		<i>11'891.55</i>
9610	Zinsen	9'300.00	100.00	25'600.00	100.00	11'998.45	106.90
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	7'700.00		11'100.00		10'998.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	100.00		400.00		30.00	
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'500.00		14'100.00		970.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				100.00		46.90
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		100.00				60.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'600.00	76'800.00	19'800.00	79'400.00	21'210.20	76'950.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>67'200.00</i>		<i>59'600.00</i>		<i>55'739.80</i>	
9630	Pfarrhelfereihaus Giswil	1'300.00	14'400.00	1'300.00	15'500.00	830.20	14'495.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		700.00		583.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		100.00		119.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		127.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'400.00		14'500.00		14'455.00
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				1'000.00		40.00
9631	Sigristenhaus Giswil	1'100.00	17'000.00	1'000.00	17'000.00	6'519.55	17'052.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		337.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		100.00		110.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		17'168.65	
3144.09	Beiträge Sanierung Schiffhütte					-11'097.05	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		17'000.00		17'000.00		17'052.00
9632	Gebäude und Wiesen Rudenz	700.00	2'100.00	400.00	2'100.00	2'911.30	2'093.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		400.00		136.50	
3137.00	Steuern und Abgaben					8.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00				2'766.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'100.00		2'100.00		2'093.00

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9633	Sigristenhaus Grossteil	1'000.00	6'100.00	1'000.00	6'100.00	375.85	6'143.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		321.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		54.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		6'100.00		6'100.00		6'143.00
9634	Wiese bei Pfarrkirche Grossteil		100.00		100.00		57.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		100.00		100.00		57.00
9635	Wiese Pfrundmattli		500.00		500.00		500.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		500.00		500.00		500.00
9636	Wohnhaus Chappelenmattli (Resignatenhaus)	1'200.00	19'200.00	1'300.00	19'300.00	4'221.80	19'210.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		700.00		521.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		111.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		3'589.10	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		19'200.00		19'200.00		19'200.00
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				100.00		10.00
9637	Heimwesen Mettlen	4'300.00	17'000.00	14'800.00	18'400.00	6'351.50	17'010.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		700.00		508.90	
3137.00	Steuern und Abgaben					6.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		10'500.00		1'835.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten	3'300.00		3'600.00		4'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'400.00		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		17'000.00		17'000.00		17'010.00

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9638	Wiese Mettlen		400.00		400.00		390.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		400.00		400.00		390.00
97	Rückverteilungen		300.00		300.00		347.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>300.00</i>		<i>300.00</i>		<i>347.30</i>	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		347.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>300.00</i>		<i>300.00</i>		<i>347.30</i>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		347.30
4600.00	Anteil an Bundeserträgen CO2-Abgabe (alt)						347.30
4699.00	CO2-Abgabe Rückvergütung		300.00		300.00		
		1'142'500.00	1'117'100.00	1'133'200.00	1'087'600.00	1'092'825.09	1'076'926.80
	Gesamtergebnis		25'400.00		45'600.00		15'898.29
		1'142'500.00	1'142'500.00	1'133'200.00	1'133'200.00	1'092'825.09	1'092'825.09

Funktionale Gliederung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Abweichung	Erläuterungen	
						Budget	Betrag	%
						2018/Budget		
						2017		
2	BILDUNG							
21	Obligatorische Schule							
219	Übrige Obligatorische Schule							
2192	Religionsunterricht							
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	99'600.00	76'600.00	60'671.45	64'445.90	23'000.00	30.03	Bereinigung Pensen der Religionstelehrpersonen anderer Funktionen
3	SEELSORGE, KULTUS, KIRCHE							
35	Seelsorge und Kultusaufwand							
352	Seelsorge und Kultus							
3520	Seelsorge und Kultus							
3152.00	Unterhalt Kultusgegenstände	13'500.00	500.00			13'000.00	2'600.00	Restauration von zwei historischen Kirchenbüchern aus dem 17. Jahrhundert
354	Kirchenmusik							
3540	Kirchenmusik							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'500.00	25'000.00	23'600.00	23'020.00	13'500.00	54.00	Löhne Organisten und Chorleitung. Siehe Konto 3130.00 Budget 2017
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00	17'200.00	15'770.00	18'244.00	-13'400.00	-77.91	Voraussichtlich weniger Kosten von Dritten, da Personal über die Löhne gebucht werden
36	Kirchen							
362	Pfarrkirche St. Anton und Umgebung							
3620	Pfarrkirche St. Anton							

Funktionale Gliederung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Abweichung Budget 2018/Budget 2017	Erläuterungen	
						Betrag	%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'500.00	3'900.00	5'119.75	15'346.15	40'600.00	1'041.03	Revision/Renovation Kirchenorgel inkl. Erweiterung an heutigen Standard
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-42'000.00				-42'000.00		Entnahme Fonds aus Spenden für Orgelrenovation
38	Pfarrhäuser, Pfrundhäuser							
380	Pfarrhaus Rudenz							
3800	Pfarrhaus Rudenz							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'400.00	14'600.00	14'368.30	4'017.65	-13'200.00	-90.41	Weniger Lohnkosten, da Stelle künftig nicht mehr besetzt wird
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	91'100.00	101'200.00	112'500.00	11'400.00	-10'100.00	-9.98	Tiefere Abschreibungskosten, da jährlich 10% vom Restwert abgeschrieben werden
381	Pfarrhaus Grossteil							
3810	Pfarrhaus Grossteil							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	16'000.00	18'533.80	489.00	-14'000.00	-87.50	Die Wohnung im Pfarrhaus wurde bereits im Jahr 2016 renoviert
9	FINANZEN UND STEUERN							
91	Steuern							
910	Steuern							
9100	Steuern							
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-710'000.00	-730'000.00	-685'465.25	-709'617.55	20'000.00	-2.74	Steuereinnahmen waren im 2017 zu hoch budgetiert
4022.00	Vermögensgewinnsteuern, Sondersteuern	-10'000.00	-20'000.00	-11'271.70	-21'488.55	10'000.00	-50.00	Grundstückgewinnsteuern sind schwierig zu budgetieren. Anpassung gemäss Rechnung 2016
93	Finanz- und Lastenausgleich							

Funktionale Gliederung		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Abweichung Budget 2018/Budget 2017	Erläuterungen	
						Betrag	%	
930	Finanz- und Lastenausgleich							
9300	Finanz- und Lastenausgleich							
4621.00	Finanzausgleich Kirchgemeindeverband	-40'000.00	-30'000.00	-52'373.35	-33'821.65	-10'000.00	33.33	Finanzausgleich basiert auf den Steuereinnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung							
961	Zinsen							
9610	Zinsen							
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'500.00	14'100.00	970.00	14'044.25	-12'600.00	-89.36	Die Fondsverzinsung wurde dem allgemeinen Zinsniveau angepasst
963	Liegenschaften des Finanzvermögens							
9637	Heimwesen Mettlen							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	10'500.00	1'835.80	4'477.70	-10'000.00	-95.24	Weniger Unterhaltskosten im Jahr 2018 geplant