

Röm.- kath. Kirchgemeinde

Verwaltung, Bahnhofstrasse 44

4657 Dulliken

Rechnung 2012

Röm. - kath. Kirchgemeinde Dulliken

Einladung
zur Kirchgemeindeversammlung

(Rechnungsgemeinde)

Donnerstag, 20. Juni 2013
20.00 Uhr im Pfarreizentrum

Traktanden

1. Begrüssung, Wahl der Stimmenzähler
2. Traktandenliste
3. Protokoll der Gemeindeversammlung vom
22. November 2012
4. Jahresrechnung 2012
 - 4.1 Erläuterung der Finanzverwalterin
 - 4.2 Bericht der Rechnungsprüfungskommission
 - 4.3 Genehmigung der Jahresrechnung
5. Informationen und Verschiedenes

Die Unterlagen können während der Bürozeit im Pfarreisekretariat abgeholt werden und liegen im Schriftenstand der Kirche auf.

Alle stimmberechtigten Mitglieder der Kirchgemeinde sind zu dieser Versammlung herzlich eingeladen.

Der Kirchgemeinderat

Römisch. – kath. Kirchgemeinde Dulliken

Rechnung 2012

I N H A L T

Seite

<u>Bilanz</u> / Bestandesrechnung	<i>(Hochformat)</i>	1 - 2
Laufende Rechnung	<i>(Querformat)</i>	1 - 10
Artengliederung		11- 12
Investitionsrechnung		13
Bestätigungsbericht der Rechnungsprüfungs- kommission		14
Abschluss-Ergebnisse		15
Abschluss-Kennzahlen		16

Römisch. – kath. Kirchgemeinde Dulliken

Kurzkommentar Rechnung 2012

Die Rechnung 2012 schliesst mit einem **Ausgabenüberschuss** von **Fr. 39'928.59** ab.

Wichtig *Auf Grund der Anpassung des Kontenplanes per 01.01.12 an die Kant. Richtlinien können nicht alle Konten mit dem Voranschlag 2012 verglichen werden.*

Kultus: Der Nettoaufwand beträgt Fr. 412'805.32 und liegt mit Fr. 18'514.68 unter dem Budget.

Verwaltung: Beim Verwaltungsaufwand konnte hingegen das Budget von Fr. 53'430.00 nicht eingehalten werden. Die Nettoausgaben belaufen sich auf Fr. 61'615.03. Die erhöhten Besoldungen, Mieten/Geräte und EDV-Support sind massgebend dafür.

Liegenschaften: Hier konnten Einsparungen von Fr. 16'649.11 vorgenommen werden. Nettoaufwand: Fr. 72'650.89.

Steuern: Hier liegt der Hauptgrund des grossen Defizites. Statt der erwarteten Fr. 615'500.00 Steuern- und Finanzausgleichguthaben flossen uns nur Fr. 575'154.85 zu. 2011 hingegen waren es noch Fr. 607'117.10.

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Bilanz per 31.12.2012		
Bezeichnung	Saldo	Total
1 AKTIVEN		
10 Finanzvermögen		
100 Flüssige Mittel		
1001.01 PostFinance	10'257.25	
1002.01 Raiffeisenbank Kto.Korr.	38'188.75	
1002.02 RB Baukonto	0.00	
1002.03 Raiffeisenbank Blumen	400.95	
1009.00 Geldtransfer	0.00	
Total 100 Flüssige Mittel		48'846.95
101 Guthaben		
1012.01 Steuerguthaben	210'576.30	
1015.01 Verrechnungssteuer	61.50	
Total 101 Guthaben		210'637.80
102 Anlagen		
1021.01 Anteilscheine	201.00	
Total 102 Anlagen		201.00
103 Transitorische Aktiven		
1030.01 Transitorische Aktiven	21'806.15	
Total 103 Transitorische Aktiven		21'806.15
Total 10 Finanzvermögen		281'491.90
11 Verwaltungsvermögen		
114 Sachgüter		
1140.01 Land GB 1117, 1128, 1579	1.00	
1143.01 Kirchenzentrum GB 1133	594'367.12	
1143.02 Pfarrhaus mit Garage GB 637	1.00	
Total 114 Sachgüter		594'369.12
Total 11 Verwaltungsvermögen		594'369.12
Total 1 AKTIVEN		875'861.02

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Bilanz per 31.12.2012		
Bezeichnung	Saldo	Total
2 PASSIVEN		
20 Fremdkapital		
200 Laufende Verpflichtungen		
2000.01 Kreditor Lohnauszahlung	13'312.65	
2010.01 Kreditoren kurzfr. Schulden	33'259.99	
Total 200 Laufende Verpflichtungen		46'572.64
202 Mittel → Langfr. Schulden		
2020.01 Langfr. Darlehen RB 11473.47/1	426'950.00	
2020.02 Langfr. Darlehen RB 11473.82/1	100'000.00	
Total 202 Mittel → Langfr. Schulden		526'950.00
204 Rückstellungen		
2040.01 Rückst. Mehraufw. 200	0.00	
Total 204 Rückstellungen		0.00
205 Transitorische Passiven		
2050.01 Transitorische Passiven	815.00	
Total 205 Transitorische Passiven		815.00
Total 20 Fremdkapital		574'337.64
22 Spezialfinanzierungen		
228 Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen		
2285.01 Vorfinanz. Renovationen	0.00	
Total 228 Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen		0.00
Total 22 Spezialfinanzierungen		0.00
23 Eigenkapital		
239 Eigenkapital		
2390.01 Eigenkapital	341'451.97	
Total 239 Eigenkapital		341'451.97
Total 23 Eigenkapital		341'451.97
Total 2 PASSIVEN		915'789.61
Bestandesänderung		-39'928.59

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Laufende Rechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012

Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Hauptgruppe						
1 Kultuskosten						
100.301.00 Besoldung Pfarrer/Katechet	0.00		0.00		67'611.00	
100.301.01 Besoldung Pfarrer	71'328.90		68'200.00		3'360.00	
100.301.02 Besoldung Aushilfen, Kapuziner	3'640.00		2'000.00		0.00	
100.301.03 Besoldung Sakristane	13'775.22		13'000.00		15'554.10	
100.301.04 Besoldung Organisten	17'074.99		15'000.00		0.00	
100.301.05 Besoldung Katecheten	28'550.60		70'000.00		600.00	
100.301.06 Besoldung Chordirigentin	8'647.50		12'000.00		2'109.00	
100.301.07 Besoldung Lektoren	368.25		0.00		0.00	
100.301.08 Besoldung Pfarreisekretariat	73'389.00		88'000.00		65'130.85	
100.301.09 Besoldung Pfarreisekretariat Aushilfe	12'642.30		0.00		86'824.25	
100.301.10 Besoldung Seelsorgemitarb.	38'735.40		0.00		12'688.00	
100.301.11 Besoldung für Blumenschmuck	1'915.10		0.00		17'027.35	
100.303.00 Soz. Versicherungsbeiträge	20'125.90		17'500.00		19'780.25	
100.304.00 Pers. Versicherungsbeiträge	11'635.60		12'000.00		9'142.80	
100.305.00 Unfall-+Krankenversicherung	2'746.60		3'000.00		4'537.20	
100.306.00 Autoentschädigung	720.00		720.00		720.00	
100.309.00 Übriger Personalaufwand Weiterbildung	0.00		0.00		1'886.00	
100.309.01 Weiterbildung Mitarbeiter	330.00		2'500.00		0.00	
100.309.02 Geschenke an Personal Ehrungen	1'216.60		0.00		0.00	
100.310.00 Büro-Schulmaterial. Lehrmittel	0.00		0.00		9'970.38	
100.310.01 Pfarrblatt Kirche Heute	25'045.55		26'000.00		26'221.50	
100.310.02 Büro-Schulmat.Lehrmittel	4'843.11		8'000.00		0.00	
100.311.00 Anschaffung Mob., Masch., EDV	0.00		0.00		5'996.90	
100.311.01 Anschaffungen Kultusg., Mob., Masch., PC	0.00		3'000.00		0.00	
100.313.00 Verbrauchsmaterial, Kustoreia usgaben etc.	0.00		0.00		5'112.55	

Kirchgemeinde Dulliken,4657 Dulliken

Laufende Rechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012

Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
100.313.01 Kustoreiausgaben	2'561.90		6'000.00		1'118.60	
100.313.02 Blumen und Kirchenschmuck	1'582.75		3'000.00		0.00	
100.313.03 Musikalien	548.80		1'000.00		0.00	
100.313.04 Kerzenmaterial	3'079.10		0.00		0.00	
100.315.00 Kirchl. Schmuck. Blumen, Paramenten	0.00		0.00		7'266.65	
100.315.01 Gottesdienstgestaltung	0.00		0.00		3'653.80	
100.315.02 Gottesdienstgestaltung	400.00		8'500.00		847.20	
100.315.03 Kirchenwäsche	1'219.65		600.00		0.00	
100.315.04 Unterh.-+Servicekosten EDV, Soft und Hardware	1'087.55		0.00		0.00	
100.317.00 Spesenentschädigungen, Apéros	0.00		0.00		2'105.35	
100.317.01 Spesenentsch.-Apéros	1'351.25		2'500.00		0.00	
100.317.02 40-Jahr Jubiläum	8'954.50		6'500.00		0.00	
100.317.03 kirchl. Veranstaltungen, Kripp enspiel, Lagerkosten	4'678.05		3'000.00		0.00	
100.318.00 Porti, Telefon	0.00		0.00		3'266.40	
100.318.01 Internetgebühren	966.00		0.00		2'000.00	
100.318.02 Porti und Telefon	3'235.40		3'000.00		500.00	
100.318.03 Entsch. Kirchenchor	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
100.318.04 Entsch. Ministranten	2'000.00		2'000.00		4'000.00	
100.318.05 Entsch. Musikgesellschaft	500.00		500.00		0.00	
100.318.06 Entsch. Musiker	6'930.00		0.00		0.00	
100.319.01 Verbandsbeiträge	752.75		700.00		687.75	
100.319.02 Geschenke Dritte. ohne Pers.	449.90		300.00		311.50	
100.319.03 Erstkommunikanten	0.00		0.00		500.00	
100.319.04 Beiträge Jugendvereine, Pfad inder	0.00		0.00		0.00	
100.352.00 Entsch. Gemeinden und Zweckve rbände	0.00		0.00		0.00	
100.352.01 Entsch. Zweckverband Niederamt Süd	1'000.00		1'000.00		0.00	
100.362.00 Beitrag Synode	0.00		0.00		15'926.00	
100.362.01 Beitrag an Synode	14'704.00		14'700.00		32'369.00	
100.362.02 Beitrag Fremds.-Seelsorge	38'546.00		38'600.00		2'400.00	

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Laufende Rechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012

Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
100.362.03 Beitrag HPS Religion	2'400.00		1'800.00		0.00	
100.365.01 Beitrag Frauenverein	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
100.365.02 Beitrag an Pfarreirat	600.00		600.00		1'000.00	
100.365.03 Beitrag KAB	500.00		500.00		500.00	
100.365.04 Beitrag Caritas Solothurn	300.00		300.00		300.00	
100.365.05 Beitrag Pfadi, Jugendvereine	581.50		600.00		0.00	
100.365.06 Beitrag Erstkommunikanten	500.00		500.00		0.00	
100.365.07 Beitrag an gem. Gesellsch.	1'000.00		1'000.00		450.00	
100.365.08 Beitrag dritte Welt	0.00		1'500.00		0.00	
100.365.09 Kapuzinermission	50.00		0.00		0.00	
T1 Total Aufwand Kultus	440'409.72		442'820.00		436'674.38	
100.434.01 Konzerteinnahmen		2'000.00		0.00		0.00
100.435.00 Verkäufe div.		425.00		0.00		0.00
100.436.00 Rückerstattungen		0.00		0.00		1'369.80
100.436.01 Erwerbsausfallentschädig.		130.70		0.00		0.00
100.436.02 Personalversicherung		3'680.25		6'000.00		0.00
100.452.00 Rückerstattung Zweckverband		457.35		0.00		3'350.00
100.452.01 Gottesdienste in anderen Gden		6'255.00		0.00		0.00
100.452.02 Lehrmittelbeiträge Gde		192.00		300.00		0.00
100.452.03 Fremdsprachenseelsorge		6'798.55		5'200.00		201.00
100.452.04 Anteil Fastenaktion		855.75		0.00		0.00
100.452.05 div. Rückerstattungen		1'502.40		0.00		7'170.00
100.469.01 übrige Beiträge		5'307.40		0.00		0.00
T2 Total Ertrag Kultus		27'604.40		11'500.00		12'090.80
Total 1 Kultuskosten	440'409.72	27'604.40	442'820.00	11'500.00	436'674.38	12'090.80

Kirchgemeinde Dulliken,4657 Dulliken

Laufende Rechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012

Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02 Verwaltung Kirchgemeinde						
200.300.01 Besoldungen Behörde	9'987.00		7'000.00		7'750.00	
200.300.02 Besoldung Präsident	9'240.00		9'240.00		9'160.00	
200.300.03 Besoldung Vizepräsident	267.00		800.00		530.00	
200.300.04 Besoldung Rechn.Pr. Komm.	450.00		500.00		315.00	
200.301.01 Besoldung Kirchg. Schreiberin	2'310.00		2'310.00		2'290.00	
200.301.02 Besoldung Finanzverwalterin	7'192.50		5'730.00		9'135.30	
200.303.00 Sozialversicherungsbeiträge	0.00		1'750.00		1'851.65	
200.303.01 Soz. Versicherungsbeiträge	1'666.90		0.00		0.00	
200.309.00 übriger Personalaufwand	1'920.70		0.00		0.00	
200.310.00 Büromaterial, Drucksachen	0.00		500.00		238.50	
200.310.01 Büromaterial, Drucksachen	333.40		0.00		0.00	
200.311.00 Anschaffungen Mob. /Masch.	385.70		0.00		0.00	
200.315.00 Unterhalt Mobiliar, Maschinen	0.00		0.00		3'068.30	
200.315.01 Unterh. Moab.,Masch.+Geräte	0.00		4'000.00		0.00	
200.316.01 Mieten, Geräte	7'136.38		0.00		0.00	
200.317.00 Spesenentsch. und Taggelder	0.00		0.00		0.00	
200.317.01 Spesenentschädigungen	0.00		800.00		0.00	
200.318.00 Dienstleitungen, Honorare	0.00		0.00		0.00	
200.318.01 Steuerbezugskosten	0.00		0.00		0.00	
200.318.02 Porti und Telefon	250.00		800.00		951.10	
200.318.03 EDV-Support, Internetgebühren	4'846.60		0.00		0.00	
200.319.00 Kredit Kirchgemeinderat	0.00		0.00		4'934.20	
200.319.01 Kredit Kirchenrat	3'914.70		5'000.00		0.00	
200.320.00 Ausserord. Kosten Vakanzen	0.00		0.00		600.00	
200.352.00 Steuereinzug Gemeinde, Veranl. . Kosten	0.00		0.00		13'204.80	
200.319.02 Verbandsbeiträge	100.00		500.00		0.00	
200.352.01 Steuerveranlagungskosten	12'596.90		14'500.00		0.00	
T4 Total Aufwand Verwaltung	62'597.78		53'430.00		54'028.85	

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Laufende Rechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012

Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
200.434.00 Dienstleistungen		0.00		0.00		522.60
200.436.01 EA-Entsch., Pers. Versich. Betriebskosten		0.00		0.00		0.00
200.460.01 CO2-Abgaben		122.75		0.00		0.00
200.490.01 Verw.Kosten-Anteil		860.00		0.00		0.00
T5 Total Ertrag Verwaltung		982.75				522.60
Total 02 Verwaltung Kirchgemeinde	62'597.78	982.75	53'430.00		54'028.85	522.60

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Laufende Rechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012

Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
03 Liegenschaften						
300.301.00 Besoldung Reinigungspersonal	0.00		0.00		13'089.10	
300.301.01 Besoldung PZ Reinigung	8'377.69		14'000.00		23'539.35	
300.301.02 Besoldung KG Reinigung	1'280.80		0.00		1'312.65	
300.301.03 Besoldung PZ Schliesstour	5'286.37		0.00		200.00	
300.303.00 Sozialversicherungsbeiträge	0.00		0.00		1'926.95	
300.301.04 Besoldung PZ Umgebung	12'495.42		0.00		0.00	
300.301.05 Besoldung PZ Aufsicht	1'435.75		2'000.00		0.00	
300.301.06 Besoldung PZ Unterhalt	0.00		0.00		0.00	
300.301.07 Besoldung PZ Küche	1'856.08		0.00		0.00	
300.301.08 Besoldung PZ Wartung	0.00		24'000.00		0.00	
300.301.09 PZ Funktionszulage	200.00		200.00		0.00	
300.303.01 Soz.Vers. Beiträge	1'881.10		3'300.00		0.00	
300.311.01 Ansch. Mob., Masch. Geräte	1'697.00		0.00		0.00	
300.312.01 PZ Heizung	23'069.55		22'000.00		23'254.55	
300.312.02 PZ Strom, Wasser, Abwasser	8'977.75		10'000.00		10'854.70	
300.313.01 PZ Verbrauchsmaterial	1'405.50		0.00		0.00	
300.314.01 PZ Baulicher Unterhalt	4'807.10		10'000.00		3'882.60	
300.315.00 Unterh. Maschinen, Geräte, Mo b., Kehrgeb. K.Z.	0.00		0.00		23'246.10	
300.315.01 PZ Unterhalt durch Dritte	14'783.45		25'000.00		0.00	
300.318.01 PZ Geb.-+Sachversicherung	8'841.10		9'500.00		4'959.40	
300.318.02 Kehrrechtgebühren	3'060.00		0.00		883.20	
300.319.01 übriger Sachaufwand	335.30		0.00		0.00	
T7 Total Aufwand Pfarreizentrum	99'789.96		120'000.00		253'415.15	
300.427.00 Miete Lokal Kindergarten		0.00		0.00		14'000.00
300.427.01 Miete Kindergartenlokal		14'000.00		14'000.00		14'400.00
300.427.02 div. Erträge		0.00		0.00		760.00
300.434.00 Benützunggebühren		0.00		0.00		20'083.20
300.434.01 PZ Benützunggebühren		20'026.50		20'000.00		0.00
300.436.01 Heizko., Versicherungen		0.00		0.00		0.00
300.436.02 diverser		329.40		0.00		0.00

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Laufende Rechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012						
Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
T8 Total Ertrag Pfarreizentrum		34'355.90		34'000.00		97'293.20

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Laufende Rechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012

Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310 Pfarrhaus						
310.301.01 Besoldung PH Reinigung alter Pfarrsaal	1'144.27		0.00		0.00	
310.301.02 Besoldung PH Reinigung EG	1'838.91		0.00		0.00	
310.301.03 Besoldung PH Reinigung OG	2'333.75		0.00		0.00	
310.312.01 PH Heizung	11'298.35		11'000.00		0.00	
300.312.03 Heizung Pfarrhaus	0.00		0.00		9'323.60	
310.312.02 PH Strom, Wasser, Abwasser	1'932.55		2'500.00		0.00	
300.312.04 Strom Wasser, Abwassergebühren Pfarrhaus	0.00		0.00		1'272.15	
310.313.01 PH Verbrauchsmaterial	36.15		0.00		0.00	
310.314.01 PH Baulicher Unterhalt	3'973.60		2'500.00		0.00	
300.314.02 Baulicher Unterhalt Pfarrhaus	0.00		0.00		0.00	
310.315.01 PH Unterhalt durch Dritte	448.15		0.00		0.00	
310.318.01 PH Gebäude-+Sachversich.	2'119.20		1'300.00		0.00	
310.318.02 PH TV-Gebühren	96.00		0.00		0.00	
T9 Total Aufwand Pfarrhaus	25'220.93		17'300.00		10'595.75	
310.427.01 PH Miete		14'400.00		14'000.00		0.00
310.434.01 PH Benützg. alter Pfarrsaal		565.00		0.00		0.00
310.436.01 PH Heizko., Versicherungen		401.85		0.00		0.00
310.436.02 PH div. Rückerstattungen		2'637.25		0.00		0.00
310.503.01 PH Renovation	0.00		0.00		0.00	
T10 Total Ertrag Pfarrhaus		18'004.10		14'000.00		
T15 Total Pfarrhaus						
Total 03 Liegenschaften	125'010.89	52'360.00	137'300.00	48'000.00	117'744.35	49'243.20

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Laufende Rechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012

Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
04 Steuern, Finanzausgleich						
400.400.00 Steuern natürlicher Personen		0.00		0.00		507'817.10
400.400.01 Steuern Natürlicher Personen		471'654.85		520'000.00		0.00
400.400.02 Steuernachträge Vorjahr		0.00		0.00		0.00
400.461.00 Finanzausgleich		0.00		0.00		99'300.00
400.461.01 Finanzausgleich Kanton		103'500.00		95'500.00		0.00
Total 04 Steuern, Finanzausgleich		575'154.85		615'500.00		607'117.10
05 Zinsen						
500.318.01 Bank.- und PC-Spesen	93.25		0.00		0.00	
500.321.01 Baukreditzinsen	0.00		0.00		0.00	
500.322.00 Zinsen auf Bauschulden	0.00		0.00		17'869.00	
500.322.01 Zinsen auf Darlehen	16'407.70		19'000.00		0.00	
T11 Total Zinsaufwand	16'500.95		19'000.00		17'869.00	
500.420.01 Zinsen Banken		176.75		100.00		0.00
500.421.00 Verzugszinsen	0.00		0.00		0.00	
500.422.00 Zinsen auf Finanzvermögen		0.00		0.00		259.30
500.422.01 Zinsen Anlagen Fin. Vermögen		12.00		0.00		0.00
500.421.01 Zinsen auf Finanzvermögen		0.00		0.00		0.00
T12 Total Zinsertrag		188.75		100.00		259.30
500 Zinsen						
Total 05 Zinsen	16'500.95	188.75	19'000.00	100.00	17'869.00	259.30

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Laufende Rechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012

Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
06 Abschreibungen						
600 Abschreibungen						
600.330.01 Steuererlasse, Steuerverluste	0.00		0.00		0.00	
600.331.00 Ordentliche Abschreibungen VV	0.00		0.00		56'179.75	
600.331.01 Ordentliche Abschreib. Verwaltungsvermögen	51'700.00		51'200.00		0.00	
600.332.00 Zusätzliche Abschreibungen	0.00		0.00		0.00	
600.332.01 zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00		0.00		0.00	
610.385.00 Bildung von Vorfinanzierungen	0.00		0.00		0.00	
610.385.01 Bildung von Vorfinanzierungen	0.00		0.00		0.00	
610.485.00 Aufl. von Vorfinanzierungen		0.00		0.00		0.00
610.485.01 Auflösung von Vorfinanzierungen		0.00		0.00		0.00
800.000.00 Abschluss		0.00		0.00		0.00
Total 600 Abschreibungen	51'700.00		51'200.00		56'179.75	
Total 06 Abschreibungen	51'700.00		51'200.00		56'179.75	
09 Abschluss						
090 Abschluss						
900.332.01 Zus. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00		0.00		0.00	
999.385.01 Bildung von Vorfinanzierungen	0.00		0.00		0.00	
999.389.01 Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	
999.489.00 Aufwandüberschuss		0.00		0.00		0.00
Total 090 Abschluss						
Total 09 Abschluss						
Total Total Hauptgruppe	696'219.34	656'290.75	703'750.00	675'100.00	682'496.33	669'233.00
Erfolg	-39'928.59		-28'650.00		-13'263.33	
Erfolg	-39'928.59		-28'650.00		-13'263.33	

Artengliederung	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Voranschlag 2012
3 Aufwand	682.496,33	696.219,34	703.750,00
30 Personalaufwand	378.070,80	378.006,20	374.750,00
300 Behörden/Kommissionen	17.755,00	19.944,00	17.540,00
301 Besoldungen	320.470,95	315.818,80	316.440,00
303 Sozialversicherungen	23.558,85	23.673,90	22.550,00
304 Personalversicherungsbeiträge	9.142,80	11.635,60	12.000,00
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4.537,20	2.746,60	3.000,00
306 Naturalleistungen/Autoentschädigungen	720,00	720,00	720,00
309 Übriger Personalaufwand	1.886,00	3.467,30	2.500,00
31 Sachaufwand	163.026,98	176.127,04	182.000,00
310 Büro-/Schulmaterialien/Drucksachen	36.430,38	30.222,06	34.500,00
311 Kultusgegenstände/Mobilien/Maschinen	5.996,90	2.082,70	3.000,00
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	44.705,00	45.278,20	45.500,00
313 Verbrauchsmaterial	6.231,15	9.214,20	10.000,00
314 Baulicher Unterhalt	3.882,60	8.780,70	12.500,00
315 Übriger Unterhalt durch Dritte	38.082,05	17.938,80	38.100,00
316 Miete/Benützungskosten	0,00	7.136,38	0,00
317 Spesenentschädigungen	2.105,35	14.983,80	12.800,00
318 Dienstleistungen/Honorare	18.560,10	34.937,55	19.100,00
319 Übriger Sachaufwand	6.433,45	5.552,65	6.500,00
320 Ausserordentliche Kosten	600,00	0,00	0,00
32 Passivzinsen	17.869,00	16.407,70	19.000,00
322 Langfristige Schulden	17.869,00	16.407,70	19.000,00
33 Abschreibungen	56.179,75	51.700,00	51.200,00
331 Ordentliche Abschreibungen Verw.-Verm.	56.179,75	51.700,00	51.200,00
332 Zusätzliche Abschreibungen Verw.-Verm.	0,00	0,00	0,00
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	13.204,80	13.596,90	15.500,00
352 Entschädigungen an Einwohnergemeinde	13.204,80	13.596,90	15.500,00
36 Beiträge	54.145,00	60.381,50	61.300,00
362 Gemeinden und Zweckverbände	50.695,00	55.650,00	55.100,00
365 Private Institutionen	3.450,00	4.731,50	6.200,00
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	0,00	0,00	0,00
385 Bildung von Vorfinanzierungen	0,00	0,00	0,00
389 Ertragsüberschuss	0,00	0,00	0,00

Artengliederung	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Voranschlag 2012
4 ERTRAG	669.233,00	656.290,75	675.100,00
40 Steuern,	607.117,10	575.154,85	615.500,00
400 Steuern	507.817,10	471.654,85	520.000,00
461 Kanton Finanzausgleich	99.300,00	103.500,00	95.500,00
42 Vermögenserträge	29.419,30	28.588,75	28.100,00
421 Guthaben	0,00	0,00	0,00
422 Anlagen des Finanzvermögens	259,30	188,75	100,00
427 Liegenschaftserträge	29.160,00	28.400,00	28.000,00
43 Entgelte	21.975,60	30.195,95	26.000,00
434 Benützungsgebühren, Dienstleistungen	20.605,80	22.591,50	20.000,00
435 Verkäufe	0,00	425,00	0,00
436 Rückerstattungen	1.369,80	7.179,45	6.000,00
45 Rückerstattungen	10.721,00	16.061,05	5.500,00
452 Rückerstattungen von Gemeinden	10.721,00	16.061,05	5.500,00
46 Beiträge	0,00	5.430,15	0,00
460 Abgaben	0,00	122,75	0,00
469 Übrige Beiträge	0,00	5.307,40	0,00
48 Entn. aus Spezialfinanzierungen	0,00	0,00	0,00
485 Auflösung von Vorfinanzierungen	0,00	0,00	0,00
49 Interne Verrechnungen	0,00	860,00	0,00
490 Verwaltungskostenanteil	0,00	860,00	0
 Aufwandüberschuss	 13.263,33	 39.928,59	 28.650,00

Kirchgemeinde Dulliken, 4657 Dulliken

Investitionsrechnung II in CHF vom 01.01.2012 bis 31.12.2012						
Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Pfarreizentrum						
300.503.01 PZ Renovation	0.00		0.00		0.00	
300.503.02 Sanierung Pfarreizentrum, kr. 800'000.00/25.01.07	0.00		0.00		0.00	
300.503.03 Dachsanierung Kirche, Kredit KGV 25.03.2010	0.00		0.00		146'266.55	
300.661.00 Kantonsbeiträge Denkmalpflege Synode		0.00		0.00		48'050.00
Total Pfarreizentrum					146'266.55	48'050.00
Abschluss						
999.590.01 Passivierte Einnahmen	0.00		0.00		0.00	98'216.55
999.690.00 Aktivierte Ausgaben Investitionsrechnung		0.00		0.00		
999.690.01 Aktivierte Ausgaben Investitionsrechnung	0.00		0.00		0.00	
Total Abschluss						98'216.55

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Rechnungsprüfungskommission
4657 Dulliken

An die Kirchgemeindeversammlung
der röm. Kath. Kirchgemeinde
4657 Dulliken

Bestätigungsbericht der Rechnungsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2012

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung 2012 der röm. kath. Kirchgemeinde Dulliken, bestehend aus der Verwaltungsrechnung und der Bestandesrechnung sowie den Anhang geprüft.

Die Gemeinde hat über den gesamten Finanzhaushalt, in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften, dem vom Departement festgelegten Rechnungsmodell und der Gemeindeordnung Rechnung abzulegen.

Unsere Aufgabe ist es, den Finanzhaushalt zu überwachen, die Rechnungsablage auf ihre Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen und zu beurteilen, ob den Vorschriften über den Finanzhaushalt nachgelebt wird.

Wir bestätigen, dass wir als gewähltes Rechnungsprüfungsorgan die gesetzlichen Bestimmungen über die Befähigung erfüllen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wir daraus hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung richtig und vollständig ist und ob den Vorschriften über den Finanzhaushalt nachgelebt wurde. Darin eingeschlossen sind Prüfungshandlungen, welche dazu angelegt sind, falsche Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern zu erkennen.

Wir prüften die Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes.

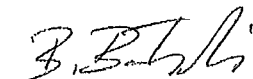
Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet. Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung der kantonalen Gesetzgebung und der Gemeindeordnung. Wir beantragen der Gemeindeversammlung, die mit einem Verlust von Fr. 39'928.59 abschliessende Jahresrechnung 2012 zu genehmigen.

Dulliken, 10.05.2012

Die Rechnungsprüfungskommission



Edy Lütolf
Präsident



Bernadette Bärtschi
Vizepräsidentin



Christian Furter
Aktuar

Ergebnisse

	Rechnung 2011	Voranschlag 2012	Rechnung 2012
LAUFENDE RECHNUNG			
Total Aufwand	682.496,33	703.750,00	696.219,34
Total Ertrag	669.233,00	675.100,00	656.290,75
Aufwandüberschuss	13.263,33	28.650,00	39.928,59
Ertragsüberschuss			
INVESTITIONSRECHNUNG			
Total Ausgaben	146.266,00	-	-
Total Einnahmen	48.050,00	-	-
Nettoinvestitionen	98.216,55	-	-
FINANZIERUNG			
Nettoinvestitionen	98.216,55		
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-56.179,75	51.200,00	51.700,00
Bildung von Vorfinanzierungen	-		
Auflösung von Vorfinanzierungen	-		
Zuweisung in Eigenkapital	-		
Entnahme aus Eigenkapital	-		
Finanzierungsfehlbetrag	42.036,80		
Finanzierungsüberschuss	-	51.200,00	51.700,00

Kennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad in % der Nettoinvestitionen

Selbstfinanzierung	56.179,75	51.200,00	51.700,00
Nettoinvestitionen	98.216,55		
Wert	57,20%		-51.700,00

Selbstfinanzierungsanteil in % des Finanzbetrages

Selbstfinanzierung	56.179,75		51.700,00
Finanzertrag	682.496,33		656.290,75
Wert	8,2%		7,9%

Beurteilung	bis 10%	schwach
	10-20%	mittel
	über 20%	gut

Zinsbelastungsanteil Nettozins in % des Finanzertrages

Nettozins	17.609,70		16.312,20
Finanzertrag	682.496,33		656.290,75
Wert	2,6%		2,5%

Beurteilung	bis 2%	erträglich
	2-5%	mittel
	5-8%	hoch

<u>Kennzahlen</u>	2011	2012
Nettoschuld (- = Nettovermögen) pro Kopf		
Anzahl Kirchgemeindeangehörige	1.653	1.621
Fremdkapital	659.843,00	574.337,64
./ . Finanzvermögen	<u>-355.226,28</u>	<u>-281.491,90</u>
Nettoschuld / - = Nettovermögen	<u>304.616,72</u>	<u>292.845,74</u>

Nettoschuld/- = Nettovermögen pro Kopf **184,28** **180,66**

Beurteilung:

bis CHF 150

CHF 150 bis 450

CHF 450 bis 750

CHF 750 und mehr

kleine Verschuldung

mittlere Verschuldung

hohe Verschuldung

sehr hohe Verschuldung

Katasterschätzung gemäss Liegenschaften- Inventar Kant. Steuerverwaltung

1140 Grundstücke

GB 1117 Hardstrasse	70,00	70,00
GB 1128 Dorfstrasse	280,00	280,00
GB 1579 Niederämterstrasse	800,00	800,00

1142 Kirchenzentrum

GB 1333 Bahnhofstrasse 46/48 inkl. Land 32.48	1.145.000,00	1.145.000,00
--	--------------	--------------

1143 Pfarrhaus mit Garage

GB 637 Bahnhofstrasse 44/44a inkl. Land 54.06 Aren	294.100,00	294.100,00
---	------------	------------

Total Kadasterschätzung

1.440.250,00 **1.440.250,00**

Gebäudeversicherungswert

1142 Kirchenzentrum

GB 1333 Bahnhofstrasse 46/48	7.896.015,00	7.896.015,00
------------------------------	--------------	--------------

1143 Pfarrhaus mit Garage

GB 637 Bahnhofstrasse 44/44a	1.433.295,00	1.433.295,00
------------------------------	--------------	--------------

Total Gebäudeversicherungswert

9.329.310,00 **9.329.310,00**