

Bestandesrechnung

per 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr	Abweichung
AKTIVEN		722'229.44	881'852.42	-159'622.98
100	Flüssige Mittel	442'137.46	419'041.10	23'096.36
	Postkonto	27'229.00	14'487.25	12'741.75
	Kontokorrent Kantonalbank	413'180.26	401'259.30	
	Kollektenkonto	953.70	1'327.55	-373.85
	Liegenschaftskonto Raiffeisen	774.50	1'967.00	-1'192.50
110	Guthaben	57'088.98	44'809.32	12'279.66
	Debitoren	57'088.98	44'809.32	12'279.66
120	Anlagen	38'002.00	72'002.00	-34'000.00
	Wiese Sturmweg	1.00	1.00	0.00
	Pfrundwingert	1.00	1.00	0.00
	EFH Chirchgass 7	38'000.00	72'000.00	-34'000.00
140	Verwaltungsvermögen	185'001.00	346'000.00	-160'999.00
	Kirche mit Turm	1.00	85'000.00	-84'999.00
	Pfarrhaus	185'000.00	261'000.00	-76'000.00
PASSIVEN		-722'229.44	-881'852.42	159'622.98
200	Laufende Verpflichtungen	-4'486.80	-1'642.55	-2'844.25
	Kreditoren	-4'486.80	-1'642.55	-2'844.25
220	Mittel- u. langfristige Schulden	-150'000.00	-350'000.00	200'000.00
	Darlehen Raiffeisen	0.00	-200'000.00	200'000.00
	Darlehen Kantonalbank	-150'000.00	-150'000.00	0.00
250	Transit. Passiven u. Rückstellungen	0.00	-189.00	189.00
	Transitorische Passiven	0.00	-189.00	189.00
290	Eigenkapital	-567'742.64	-530'020.87	-37'721.77
	Eigenkapital	-567'742.64	-530'020.87	-37'721.77

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Budget 2017
	Aufwand	1'047'171.16	1'029'800.00	1'020'000.00
30	Personalaufwand	562'984.49	582'600.00	573'100.00
	Behördenentschädigungen	20'978.20	26'000.00	25'000.00
	Besoldung Sekretariat	25'215.60	26'000.00	26'000.00
	Besoldung Kirchenmusik	21'795.70	21'000.00	22'000.00
	Besoldung Chorleitung	12'176.40	12'000.00	13'000.00
	Entschädigung für weitere kirchliche Dienste	1'240.00	7'400.00	5'900.00
	Besoldung Pfarrpersonen	257'455.15	237'000.00	240'000.00
	Besoldung Fachlehrpersonen für Religion	73'374.24	82'000.00	75'000.00
	Besoldung Mesmerdienste, Raumpflege	22'935.50	28'000.00	32'000.00
	Sozialversicherungsbeiträge	54'703.95	60'000.00	57'000.00
	Personalversicherungsbeiträge	62'366.05	70'000.00	64'000.00
	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	6'708.40	6'000.00	7'000.00
	Weiterbildung	3'763.30	7'000.00	6'000.00
	Übriger Personalaufwand	272.00	200.00	200.00
31	Sachaufwand	115'247.71	134'000.00	131'900.00
	Büromaterial, Drucksachen, Lehrmittel	24'265.57	25'000.00	24'500.00
	Anschaffungen Mobilien / Maschinen	664.15	2'500.00	9'500.00
	Wasser / Energie / Heizmaterial	13'669.00	12'000.00	11'000.00
	Unterhalt Liegenschaften	36'312.55	35'000.00	21'000.00
	Unterhalt Mobilien / Maschinen	1'500.80	3'000.00	3'000.00
	Mieten und Benützungskosten	0.00	500.00	500.00
	Spesenentschädigungen	6'516.70	8'700.00	8'000.00
	Auslagen Behörden / Verwaltung	1'390.05	700.00	10'500.00
	Auslagen kirchl. Anlässe / Gottesdienste	4'106.25	8'000.00	6'000.00
	Auslagen Kind / Jugend / Senioren	9'674.99	11'500.00	11'300.00
	Auslagen Konfirmanden	5'902.30	10'900.00	10'900.00
	Auslagen Kirchenchor	3'000.00	5'000.00	5'000.00
	Sachversicherungen, Abgaben	760.60	800.00	800.00
	Telefon / Porti / Bankgebühren	4'177.90	5'400.00	4'400.00
	Übriger Sachaufwand	3'306.85	5'000.00	5'500.00
32	Passivzinsen	2'499.00	3'700.00	2'000.00
	Zinsen für mittel- / langfristige Schulden	2'499.00	3'700.00	2'000.00
33	Abschreibungen	194'999.00	195'000.00	195'000.00
	Abschr. auf Verwaltungsvermögen	194'999.00	195'000.00	195'000.00
34	Zentralsteuern / Einzugsprovisionen	102'209.70	89'000.00	92'500.00
	Zentralsteuern	87'328.50	76'000.00	79'000.00
	Steuereinzugsprovision	14'881.20	13'000.00	13'500.00
36	Beiträge / Kollekten	31'509.49	25'500.00	25'500.00
	Beiträge	14'345.15	15'500.00	15'500.00
	Kollektenverteilung	17'164.34	10'000.00	10'000.00
	Ertragsüberschuss	37'721.77	0.00	0.00

Verwaltungsrechnung

01.01.2016 - 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Budget 2017
	Ertrag	-1'047'171.16	-1'029'800.00	-1'020'000.00
40	Steuererträge	-760'394.77	-653'000.00	-685'000.00
	Kirchensteuerertrag	-744'061.12	-648'000.00	-675'000.00
	Quellensteuerertrag	-16'333.65	-5'000.00	-10'000.00
	Nach- und Strafsteuerertrag	0.00	0.00	0.00
42	Vermögenserträge	-39'763.60	-39'100.00	-39'600.00
	Vermögenserträge Finanzvermögen	-18'060.00	-18'100.00	-18'100.00
	Vermögenserträge Verwaltungsvermögen	-21'703.60	-21'000.00	-21'500.00
43	Rückerstattungen Personal	-70'973.40	-58'000.00	-58'000.00
	Rückerstattung Sozialversicherungen	-22'929.00	-23'000.00	-23'000.00
	Rückerstattung Pensionskasse	-27'797.80	-30'000.00	-30'000.00
	Rückerstattung Unfall / Krankentaggeld	0.00	0.00	0.00
	Rückerstattung übrige Beiträge	-20'246.60	-5'000.00	-5'000.00
44	Finanzausgleichsbeiträge	-114'749.00	-115'250.00	-106'950.00
	Finanzausgleich Kantonalkirche	-114'749.00	-115'250.00	-106'950.00
45	Steuereinzugsprovisionen	-1'746.60	-1'500.00	-1'500.00
	Einzugsprovision Zentralsteuern	-1'746.60	-1'500.00	-1'500.00
48	Kollekten	-17'164.34	-10'000.00	-10'000.00
	Kollekten Einnahmen	-17'164.34	-10'000.00	-10'000.00
49	Übrige Erträge	-42'379.45	-30'200.00	-35'200.00
	Rückerstattungen Drittgemeinden	-41'132.35	-30'000.00	-35'000.00
	Übrige Erträge	-1'247.10	-200.00	-200.00
	Aufwandüberschuss	0.00	-122'750.00	-83'750.00

Details Liegenschaften

Liegenschaften des Finanzvermögens

Lage	Objekt	Plan	Parz.	Mass (m2)	Assek. Nr.	Zeitwert	Verkehrswert	Buchwert
Sturmweg	Wiese	23	1173	9'158			15'000	1
Chirchgass	Wohnhaus	3	130		485	392'000	381'000	37'999
	Hofraum			1'065			68'000	1
						392'000	449'000	38'000

Liegenschaften des Verwaltungsvermögens

Lage	Objekt	Plan	Parz.	Mass (m2)	Assek. Nr.	Zeitwert	Verkehrswert	Buchwert
Chirchgass	Pfarrhaus	4	284		478	1'196'000		184'999
	Kirche				479	2'596'000		1
	Garage				480	50'000		1
				3'254		3'842'000	2'200'000	185'001

Steuerabrechnung 2016

Gemeindesteueramt
Sevelen

Einkommens- und Vermögenssteuern

Abrechnung mit der
Evang. Kirchgemeinde

Steuerperiode	bis 2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Vorjahre	2016	Total
Steuerfuss		25%	27%	27%	27%	27%	27%	27%		27%	
Ausstand vom Vorjahr	1'755.69	2'254.32	2'017.53	-3.01	1'611.82	11'168.52	31'380.11	52'518.46	102'703.44		102'703.44
im lfd. Jahr fakturiert	26'025.60	-1'638.65	-1'413.85	586.00	4'220.75	2'915.86	15'737.97	17'769.70	64'203.38	694'268.17	758'471.55
Ausgl.zinsen zL Pflichtige	2'995.34	-82.62	-55.70	26.47	158.27	38.41	391.54	833.81	4'305.52	2.58	4'308.10
Verzugszinsen	32.44			72.12	110.95	361.92	359.62	77.09	1'014.14	1.55	1'015.69
Total Soll	30'809.07	533.05	547.98	681.58	6'101.79	14'484.71	47'869.24	71'199.06	172'226.48	694'272.30	866'498.78
Zahlungsverkehr	1'918.38	533.06	562.90	681.57	5'936.44	8'139.22	38'361.27	52'515.21	108'648.05	635'413.07	744'061.12
Ausgl.zinsen zG Pflichtige					3.43	31.01	224.58	1'017.54	1'276.56	20.20	1'296.76
Vergütungen	183.67						12.18		195.85		195.85
Erlasse								317.95	317.95		317.95
Abschreibungen	664.50		0.16			5'045.37	1'056.72	479.62	7'246.37	-4'488.07	2'758.30
Total Haben	2'766.55	533.06	563.06	681.57	5'939.87	13'215.60	39'654.75	54'330.32	117'684.78	630'945.20	748'629.98
Ausstand neu	28'042.52	-0.01	-15.08	0.01	161.92	1'269.11	8'214.49	16'868.74	54'541.70	63'327.10	117'868.80

Einfache Steuer 100%

Von Vorjahressteuern 243'341.03
Von lfd. Jahressteuern 2'571'362.28

Total 2'814'703.31

Steuerplan 2017

	2017	2016
Ordentliche Kirchensteuer	23.9%	23.9%
Zentralsteuer	<u>3.1%</u>	<u>3.1%</u>
Kirchensteuerfuss	27.0%	27.0%
Jahressteuer (100%)	CHF 2'500'000.00	CHF 2'400'000.00
Steuerertrag	CHF 675'000.00	CHF 648'000.00

Rechnungsvermerke

Sevelen, 29. Januar 2017

Der Kassier:
Roland Arioli

Von der Vorsteherschaft
genehmigt: Sevelen, 31. Januar 2017

In Vertretung:

Von der Geschäftsprüfungskommission
geprüft und genehmigt:
Sevelen,

Die Revisoren:
.....
.....

Von der Kirchgemeindeversammlung
genehmigt: Sevelen,

Die Versammlungsleiterin:

Die Aktuarin:
Johanna Hauser

Die Stimmzähler:
.....
.....
.....

Kurzkommentar zur Jahresrechnung 2016

Zur Verwaltungsrechnung 2016

Beim Personalaufwand waren die Kosten für das Pfarramt leicht höher als vorgesehen. Andererseits mussten weniger Dienste für die Raumpflege und den Religionsunterricht in Anspruch genommen werden. Die budgetierten Beträge für Weiterbildung wurden ebenfalls nicht voll ausgeschöpft. Somit blieben die Aufwendungen beim Personal leicht unter Budget.

Bei den Auslagen für kirchliche Anlässe und für die verschiedenen Alterssegmente (Familie, Jugendliche, Senioren) konnten zwar die meisten geplanten Aktivitäten durchgeführt werden, durch eine straffe Organisation und Kostenkontrolle sind die Ausgaben aber überschaubar geblieben. Der Unterhalt von Mobilien und Liegenschaften ist im Rahmen des Budgets ausgefallen. Damit liegt auch der gesamte Sachaufwand unter dem Voranschlag.

Aus steuerlicher Sicht hat das Jahr 2016 positiv überrascht. Verglichen mit dem Budget liegen die Steuereinnahmen etwas mehr als CHF 100'000.00 über den Erwartungen. Dies ist auch der Grund, weshalb anstelle des vorgesehenen Verlustes von CHF 122'750.00 ein Gewinn von CHF 37'721.77 erzielt werden konnte.

Zur Bestandesrechnung per 31.12.2016

Auf der Aktivseite haben die flüssigen Mittel leicht zugenommen und auch die ausstehenden Guthaben sind verglichen mit dem Vorjahr etwas höher. Bei den Guthaben handelt es sich hauptsächlich um die Kostenbeteiligung für den interkonfessionellen Unterricht. Andererseits hat der Buchwert der Liegenschaften um die Abschreibungen abgenommen. Dank der guten Finanzlage konnte bei den Passiven ein Darlehen von CHF 200'000.00 zurückbezahlt werden. Das Eigenkapital beläuft sich neu auf rund CHF 567'000.00.

Zum Voranschlag 2017

Beim Personalaufwand sind Kosten in der Höhe des Vorjahres zu erwarten. Gegenüber dem Budget 2016 ist das eine leichte Reduktion. Auch beim Sachaufwand fällt der Gesamtbetrag etwas geringer aus. Bei den Liegenschaften stehen verschiedene kleinere Renovationen an, grössere Investitionen sind aber nicht geplant. Einen zusätzlichen Aufwand wurde für Auslagen der Verwaltung eingerechnet. Im ersten Quartal 2017 ist eine Rente geplant, bei welcher der Vorstand und das Pfarramt eine Analyse des kirchlichen Angebots machen werden.

Auf der Ertragsseite wurden Steuerereinnahmen von CHF 685'000.00 budgetierte. Das ist mehr als im letztjährigen Voranschlag, aber weniger als im 2016 tatsächlich eingenommen. Aus heutiger Sicht ist der budgetierte Betrag wahrscheinliche eher konservativ. Mit diesen Vorgaben ist ein Verlust von CHF 83'750.00 zu erwarten.

Der Kassier:
Roland Arioli

Kollekten 2016

	<u>Betrag in Fr.</u>
Theodora Stiftung	1'446.52
HEKS	1'108.25
Spitex Sevelen	1'082.13
Pfarramtliche Hilfskasse	1'047.85
Liechtensteinische Krebshilfe	1'020.88
Zentrum Wiitsicht, Grabs	809.51
Pro Senectute Sevelen	795.89
Ökum. Arbeitsgruppe	750.80
Jugendarbeit Sevelen	732.00
Beat Richner Stiftung	646.70
ASRA Stiftung (Behindertenheim New Dehli)	552.40
Benibikiri Schwestern Ruanda	540.30
Stiftung Scalottas	535.70
Altersheim Sevelen	527.55
Christliche Ostmission	460.00
Altersausflug Sevelen	431.76
Mission 21	390.60
Ronald McDonald Kinderstiftung	385.65
Heilpäd. Vereinigung Sargans-Werdenberg	376.90
Hospiz Gruppe Werdenberg	362.00
Ehe- und Familienberatung St. Gallen	323.85
Ärzte ohne Grenzen	319.95
Schweiz. Fonds für Frauenarbeit	298.25
Solidaritätsgruppe Sevelen	280.40
Schweizerische Flüchtlingshilfe	233.55
Brot für alle	213.45
Evangelische Frauenhilfe St. Gallen	208.70
Blaues Kreuz	204.60
Schweizer Kirchen im Ausland	196.20
Verein Obvita, St. Gallen	178.30
Schweizerische Krebsliga	124.40
Prot. Kirchlicher Hilfsverein St. Gallen	122.30
Dargebotene Hand	110.00
Kinderhilfswerk Sternschnuppe	106.70
Prot. Solidarität Schweiz	103.00
SeniorenDienst Sevelen	93.55
Krebsliga Ostschweiz	43.75
	<hr/> 17'164.34 <hr/>

Der Kassier:
Roland Arioli