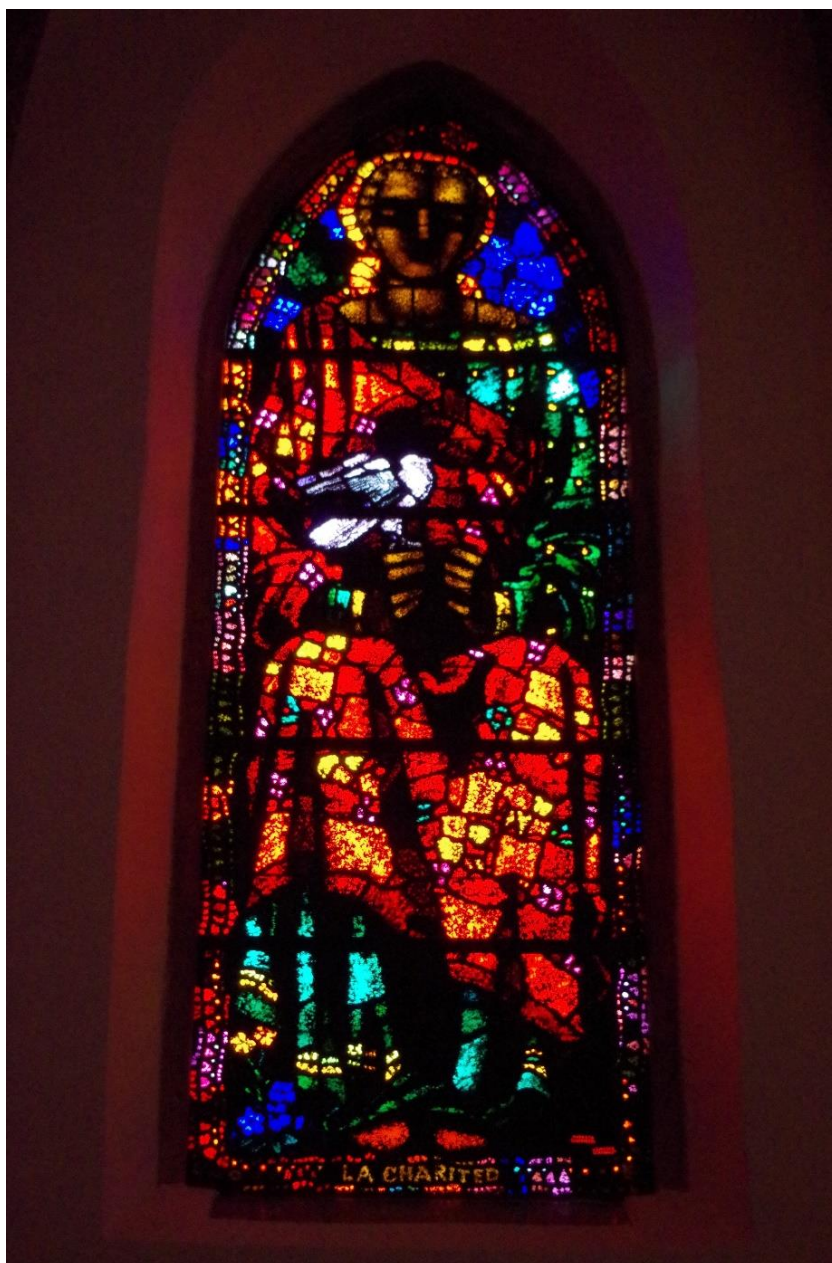


**2023**

# **BUDGET / PREVENTIV INVESTITIONEN / INVESTIZIUNS**



---

### **Bemerkungen Budget 2023**

1 - 3

---

### **Remarchas preventiv 2023**

3 - 5

---

### **Budget | preventiv 2023**

6 -13

---

### **Investitionen | Investiziuns 2023**

14

---

### **Investitionsplan |**

### **Plan d'investiziuns 2023-2027**

15

---

## Bemerkungen zum Budget 2023

### **Allgemeines:**

Ziel jeder Budgetierung ist ein ausgeglichenes Ergebnis. Der Vorstand setzt alles daran, dieses Ergebnis zu erreichen. Das Budget 2023 schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 12'810.- ab.**

Das Budget 2023 basiert auf dem Finanzplan 2023 – 2027, sowie den Erfahrungen mit dem Rechnungsabschlüssen 2019, 2020, 2021 und der laufenden Rechnung 2022. Die Rechnungsabschlüsse 2020 und 2021 können aufgrund der CORONA Massnahmen allerdings nur bedingt zum Vergleich herangezogen werden.

Die Einführung des Rechnungsmodells HRM 2 durch die Kirchgemeinde Oberengadin im Jahre 2019 hat sich bewährt. Die Rechnerdarstellung ist transparent

und hat an Genauigkeit zugenommen. Vergleiche mit den Vorjahresrechnungen sind möglich.

### **Herausforderungen:**

Die grösste Herausforderung für die Budgetierung ist die Strommangellage mit den gestiegenen Energiepreisen (Strom und Öl). Aufgrund der geopolitischen Verwerfungen **steigen die Strompreise in eine bisher noch nie bekannte Höhe**. Die Energieversorgungskrise schlägt im kommenden Jahr auch auf die Kasse der Kirchgemeinde Oberengadin durch. Die Kirchen werden alle mit Strom geheizt, die Pfarrhäuser verfügen über Ölheizungen. Wir beziehen Strom in der Grundversorgung von vier Netzanbietern. Den EW Samedan und EW St. Moritz, von Repower und von Energia Engiadina aus Scuol. Unsere Anbieter haben ihre Preise am 02.09.2022 bekanntgegeben. **Die Steigerung beträgt 50 – 55% für Samedan, 40 – 50% für St. Moritz und Celerina, für alle Gemeinden welche den Strom von Repower beziehen 13% und von den Kirchen in S-chanf von Energia Engiadina 15%.** Durch die Reduktion der Ölförderung durch die OPEC dürften auch die Heizölpreise im 2023 ansteigen.

Der Vorstand der Evangelisch – reformierten Kirche Oberengadin hat proaktiv über zu ergreifende Massnahmen entschieden. Dazu gehören einerseits **Energiesparmassnahmen bei den Kirchen und Liegenschaften von refurmo**, andererseits einer Erhöhung der **Budgetpositionen für die Energiekosten im Budget 2023 um 30%**.

### **Weitere Bemerkungen zu den Budgetpositionen:**

Durch den Übergang in die nach CORONA Zeit wurden die entsprechenden Budgetpositionen angepasst. Für die Chronik Oberengadin wurde ein Betrag eingesetzt. Der durch die KG Versammlung zu genehmigende Bruttokredit wird in einem separaten Traktandum durch den Verfasser der Chronik, Jon Manatschal vorgestellt.

Die Pfarrpersonen erhalten Reise- sowie Übernachtungs- und Verpflegungsspesen (Budgetposition 3920/3170.00) aufgrund des **Spesenreglements der Landeskirche Graubünden**. Die Zusammenlegung der Pfarrstellen Celerina und Pontresina hat positive Auswirkungen auf das Budget.

### **Steuereinnahmen und Bankzinsen:**

Bei den **ordentlichen Steuern** kennt der Ertrag der Kirchgemeindesteuern seit der Fusion nur eine Richtung: nach Unten! Seit der Fusion zur KG Oberengadin am 01.01.2017 hat die Kirchgemeinde Oberengadin über 700 Kirchgemeindemitglieder verloren. Die Gründe dafür sind: ein negativer Wanderungssaldo, Verstorbene Mitglieder und Kirchengaustritte. Das schlägt auf die Steuereinnahmen durch. Die **Quellensteuern** sind ein Seismograph der wirtschaftlichen Entwicklung im Oberengadin. Der Vorstand geht davon aus, dass hier die Talsohle erreicht ist.

Durch die Trendwende bei den Bankzinsen gehen wir davon aus, dass wir wieder leicht steigende Zinseinnahmen erhalten. Andererseits werden aber auch die **Zinsen für neue Hypotheken ansteigen**. Das wird bei unseren Hypotheken ab 2024 der Fall sein.

### **A revair**

Das Budget 2023 ist das letzte Budget welches von mir zusammen mit der Buchhalterin, Rosina Müller erstellt wurde, da ich auf eine weitere Amtsperiode im Vorstand der Evangelisch – reformierten Kirchgemeinde Oberengadin verzichte. Einen besonderen Dank spreche ich Rosina Müller aus. Sie hat durch hervorragende Vorbereitungen die Budgetierung erleichtert. Dabei scheut sie auch nicht vor klaren Worten zurück. Grazcha fich Rosina.

Ihnen, geschätzte Damen und Herren danke ich für ihr Vertrauen und Nachsicht, welche sie mir entgegengebracht haben und wünsche ihnen allen viel Glück!

### **Schluss und Antrag:**

Erlauben sie mir, geschätzte Damen und Herren zum Schluss ein Zitat:

***„Alle wollen den Gürtel enger schnallen, aber jeder fummelt am Gürtel des Nachbarn herum“.***

Norbert Blüm, Politiker, CDU-Vorsitzender/Nordrhein-Westfalen, 1982 - 1998  
Bundesminister für Arbeit und Sozialordnung (Deutschland, 1935 - 2020).

Der Vorstand der Kirchgemeinde Oberengadin beantragt der **Kirchgemeindeversammlung das Budget 2023 zu bewilligen**.

Kurt Fischer, RL Finanzen, 2017 – 2022

## **Remarchas tar il preventiv 2023**

### **In generel :**

Il böt da mincha büdschettaziun es ün resultat equilibrio. La suprastanza s'ingascha fich per ragiundscher quist resultat. Il preventiv 2023 serra cun ün **suravaunz dal richev da CHF 12'810.-** .

Il preventiv 2023 as basa sül plan da finanzas 2023 – 2027 scu eir sün las experiencias culs rendaquints dals ans 2019, 2020, 2021 e dal quint curraint dal 2022. Causa las imsüras da CORONA as po que fer conguel culs rendaquints dals ans 2020 e 2021 be cun resalva.

L'introducziun dal model da contabilitèd HRM 2 cha la plaiv d'Engiadin'Ota ho realisò dal 2019 s'ho verificada. La preschantaziun dal quint es transparenta ed es dvanteda pü exacta. Conguels culs quints dals ans precedaints sun pussibels.

### **Sfidas:**

La pü granda sfida per la büdschettaziun es la s-charsezza d'electricited culs predschs d'energia augmantos (electricited ed öli). A basa dals conflicts geopolitics **s'augmaintan ils predschs d'electricited ad ün'otezza fin uossa incuntschainta.** La crisa dal provedimaint d'energia ho l'an chi vain eir ün effet sün la chascha da la plaiv d'Engiadin'Ota. Tuot las baselgias vegnan s-chudedas cun electricited, las chesas da pravenda dispuonan da s-chudamaints cun öli. Nus retrains l'electricited i'l provedimaint da basa da quatter furniturs da rait, nempe da las ouvas electricas da Samedan e San Murezzan, da RePower e da Energia Engiadina da Scuol. Noss furniturs haun comunicho lur predschs ils 02-09-2022. **L'augmaint s'amunta a 50 – 55% per Samedan, 40 – 50% per San Murezzan e Celerina/Schlarigna, 13% per tuot las vschinaunchas chi retiran l'electricited da Repower e 15% per las baselgias da S-chanf chi retiran l'electricited dad Energia Engiadina.** Causa la reducziun da l'explotaziun da petroli tres la OPEP s'augmaintan cun granda probabilitèd eir ils predschs per l'öli da s-chuder.

La suprastanza da la baselgia evangelica-refurmeda Engiadin'Ota ho decis proactivmaing da piglier imsüras. Lotiers tuochan d'üna vart **imsüras da spargner energia tar las baselgias e las immobiglias da refurmo**, da l'otra vart ün augmaint **per 30%** da las **pusiziuns dal preventiv pels cuosts d'energia i'l preventiv 2023.**

### **Ulteriuras remarchas tar las pusiziuns dal preventiv :**

Causa la transiziun i'l temp zieva CORONA s'ho que adatto las pusiziuns dal preventiv correspondentas. Per la Cronica da l'Engiadin'Ota es gnieu fixo ün import. Il credit brüt chi stu gnir approvo da la radunanza da la plaiv vain preschanto in üna tractanda separeda tres l'autur da la cronica, Jon Manatschal.

Ils/las ravarendas survegnan spaisas da viedi scu eir da pernottaziun e d'alimentaziun (pusiziun dal preventiv 3920/3170.00) a basa dal **reglamaint da spaisas da la baselgia evangelica refurmeda dal chantun Grischun.** La fusiun da las pravendas da Celerina/Schlarigna e Puntraschigna ho effets positivs sül preventiv.

### **Entredgias d'impostas e fits da banca :**

Tar las **impostas ordinarias** vo il richev da las impostas da baselgia daspö la fusiun be auncha in üna direcziun, nempe vers ingiö. Daspö la fusiun a la Baselgia evangelica-refurmeda Engiadin'Ota ils 01-01-2017 ho la plaiv pers passa 700 commembers. Ils motivs sun ün saldo da migraziun negativ, commembers morts e sortidas da la baselgia. Que ho ün effet sün las entredgias d'impostas. Las **impostas a la funtauna** sun ün seismograf dal svilup economic in Engiadin'Ota. La suprastanza parta dal fat chi saja rajiunt il punct il pü bass.

Grazcha a la müdeda da tendenza tals fits da banca fain nus quint cha las entredgias dals fits da banca s'augmantaron ligermaing. Da l'otra vart però **creschiron eir ils fits per ipotecas novas**. Tar nossas ipotecas saro que il cas a partir dal 2024.

### **A revaïr**

Il preventiv 2023 es l'ultim preventiv chi vain cumpilo da me insembel cun la contabla, Rosina Müller, causa ch'eu desist d'ün'ulteriura perioda d'uffizi illa suprastanza da la baselgia evangelica-refurmeda Engiadin'Ota. Ün ingrazchamaint speciel vo a Rosina Müller. Cun sias preparaziuns excellentas ho ella facilito la büdschettaziun. Ella nun ho neir temma da s'exprimer cleramaing. Grazcha fich Rosina.

Ad Ellas, stimedas damas, ed ad Els, stimos signurs, ingrazch eu per Lur fiduzcha e la pazienzcha demusseda invers me e giavüsch buna furtüna.

### **Fin e proposta**

Stimedas damas, stimos signurs, per finir am permet eu da preschanter ün citat:

***„Tuots vöglian trer pü stret la tschinta, ma minchün tschaffutra vi da la tschinta dal chantunais“.***

Norbert Blüm, politiker, president CDU/Nordrhein-Westfalen, 1982 - 1998 minister dal stedi per lavur ed uorden social (Germania, 1935 - 2020).

La suprastanza da la baselgia evangelica-refurmeda Engiadin'Ota propuona a la **radunanza da la plaiv d'approver il preventiv 2023**.

Kurt Fischer, mneder finanzas, 2017 - 2022

# Budget / preventiv 2023

Ev.ref. Kirchgemeinde Oberengadin

Budget 2023

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3900</b>	<b>Behörden und Verwaltung</b>	<b>534'970</b>	<b>1'000</b>	<b>460'796</b>	<b>2'000</b>	<b>513'483.61</b>	<b>1'005.52</b>
	<b>Saldo</b>		<b>533'970</b>		<b>458'796</b>		<b>512'478.09</b>
3000.00	Entschädigung Behörden/Kommissionen/Region	70'000		60'000		57'950.75	
3000.01	Kreis Plaiv	2'000		2'000		0.00	
3000.02	Kreis Mitte	2'000		2'000		0.00	
3000.03	Kreis Seen	2'000		2'000		0.00	
3000.04	Mitarbeiterkonferenz	4'200		0		0.00	
3010.00	Gehälter Verwaltungspersonal	195'000		211'700		205'570.00	
3010.01	Gehälter Öffentlichkeitsarbeit	14'400		14'400		14'400.00	
3040.00	Familienzulage	0		2'376		4'752.00	
3050.00	AG-Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	23'500		20'500		19'802.21	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000		20'850		21'119.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700		800		793.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'300		1'240.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'500		188.40	
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500		528.90	
3099.00	übriger Personalaufwand	8'000		1'500		2'172.95	
3100.00	Büromaterial	2'000		3'000		1'267.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	10'000		7'000		23'280.75	
3102.01	Kirchgemeindeblatt	30'000		30'000		27'317.90	
3102.02	Chronik Oberengadin	50'000		0		26'000.00	
3102.03	Erwachsenen-Bildung Forum reformo	8'000		0		0.00	
3103.00	Fachliteratur/Zeitschriften	250		250		215.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	200		200		1'370.90	
3113.00	EDV	3'500		7'000		3'610.95	
3113.01	WEB-Seite inkl. neue WEB-Seite reformo 2.0	5'000		5'000		3'458.97	
3118.00	Software und Lizenzen	13'000		13'000		12'602.47	
3130.00	Telefongebühren	5'200		5'200		5'999.45	
3130.01	Portl	1'800		1'800		1'443.65	

## Ev.ref. Kirchgemeinde Oberengadin

## Budget

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'000		1'000		88.30	
3134.00 Haftpflichtversicherungsprämien	420		420		420.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500		500		0.00	
3158.00 Unterhalt Software (Update)	0		500		0.00	
3160.00 Mieten Verwaltung Büro Zuoz	7'000		7'000		7'000.00	
3162.00 Raten für operatives Leasing (Kopierer)	6'000		7'500		6'943.88	
3170.00 Reisekosten und Spesen Verwaltung, Behörden und Kommissionen	4'000		2'000		2'966.08	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		5'785.00	
3199.01 Beratungen / Honorare	20'000		10'000		37'946.50	
3199.02 Revision	8'000		8'000		8'207.80	
3300.00 Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	0		0		2'600.00	
3635.00 Mitglieder- und Jahresbeiträge	3'000		3'000		2'425.60	
3635.01 Beiträge an gemeinnützige Institutionen / Regional / National / International	3'000		3'000		3'050.00	
3635.02 Personentransporte	1'000		1'000		964.65	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		0		0		-562.00
4820.00 Ausserordentliche Erträge		1'000		2'000		1'567.52
<b>3920 Seelsorge und Gottesdienst</b>	<b>1'053'260</b>	<b>38'500</b>	<b>1'137'890</b>	<b>66'500</b>	<b>1'093'842.71</b>	<b>38'312.70</b>
<b>Saldo</b>		<b>1'014'760</b>		<b>1'071'390</b>		<b>1'055'530.01</b>
3010.11 Gehälter Pfarrpersonen	682'500		737'400		748'665.85	
3010.12 Gehälter der Stellvertretungen Pfarrpersonen	15'000		5'000		9'360.85	
3010.13 Gehälter Organistin	80'000		99'000		103'888.85	
3010.14 Gehälter der Stellvertretungen Organistin	10'000		5'000		5'000.60	
3010.15 Ertrag aus Personalausleihe Pfarrperson	-40'000		-40'000		-41'047.25	
3010.16 Lohnbeitrag Landeskirche Pfarrpersonen	29'500		56'000		30'942.70	
3040.00 Familienzulage	660		9'240		12'420.15	
3049.00 übrige Zulagen (Nottelefondienst)	2'600		0		0.00	



## Ev.ref. Kirchgemeinde Oberengadin

## Budget

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	61'200		70'000		67'465.01	
3050.09 Rückerstattungen EO	0		0		-417.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	91'000		84'950		71'567.06	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800		2'800		2'888.94	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500		4'700		4'967.38	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		-2'884.80	
3099.00 übriger Personalaufwand	2'000		1'000		1'921.95	
3100.00 Büromaterial	3'000		3'000		1'607.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	2'500		2'000		2'402.60	
3103.00 Fachliteratur/Zeitschriften	100		500		22.50	
3103.01 Unterrichtsmaterial	500		1'000		194.45	
3109.01 Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'968.61	
3109.02 Bibeln, Gesangsbücher, Notenmaterial	500		500		262.65	
3110.00 Büromöbel und -geräte	3'000		500		29.95	
3113.00 Hardware EDV	0		0		188.50	
3130.00 Telefongebühren	14'000		14'000		14'688.70	
3130.01 Porti	1'000		1'000		1'263.10	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'400		3'000		3'821.30	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500		1'000		113.10	
3162.00 Raten für operatives Leasing (Kopierer)	9'500		8'000		8'133.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen PfarrerInnen	18'000		20'000		22'942.16	
3170.03 Reisekosten und Spesen Organist	500		500		0.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'500		300		1'142.80	
3636.05 Musik-Aufführungen in Gottesdiensten	15'000		23'000		12'740.20	
3636.06 Veranstaltungen und Apéros	15'000		0		0.00	
3636.07 Seniorenarbeit und Seniorenreise	20'000		20'000		7'581.30	
4250.00 Verkaufserlöse		0		1'000		0.00

## Ev.ref. Kirchgemeinde Oberengadin

## Budget

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00 Rückerstattungen Dritter (Lohnbeitrag Landeskirche)		29'500		56'000		30'942.70
4309.00 übriger betrieblicher Ertrag		0		500		0.00
4910.00 Ertrag Dienstleistungen Pfr. + Organisten bei Hochzeiten usw.		9'000		9'000		7'370.00
<b>3930 Bildung</b>	<b>233'980</b>	<b>0</b>	<b>265'900</b>	<b>0</b>	<b>215'429.82</b>	<b>0.00</b>
<b>Saldo</b>		<b>233'980</b>		<b>265'900</b>		<b>215'429.82</b>
3010.20 Löhne Fachperson Religion (Katecheten)	145'000		166'500		158'836.30	
3010.21 Gehälter der Stellvertreter Religion (Katecheten)	5'000		5'000		21'133.60	
3010.22 Gehälter GemeindeBildern	0		17'000		16'680.00	
3010.23 Ertrag aus Personalausleihe Fachperson Religion	0		0		-4'497.65	
3010.24 Aufwand aus Personalausleihe Fachperson Religion	0		0		11'465.95	
3040.00 Familienzulage	0		0		9.85	
3050.00 AG-Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	12'000		16'600		13'831.48	
3050.09 Rückerstattungen EO	0		0		-26'754.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	18'500		14'300		13'986.28	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	480		450		404.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'000		1'109.62	
3055.09 Rückerstattungen Krankentaggeldversicherungen	0		0		-18'138.25	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		500		5'294.00	
3091.00 Personalwerbung und übriger Personalaufwand	1'000		500		300.00	
3100.00 Büromaterial	200		300		15.00	
3101.01 Schulmaterial	1'500		1'500		1'764.75	
3109.01 Verbrauchsmaterial	100		100		168.40	
3130.00 Telefongebühren und Porto Katecheten	400		350		392.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen Fachpersonen Religion	1'500		1'300		1'253.86	
3171.00 Projekte GemeindeBildern	10'000		7'000		2'067.70	

## Ev.ref. Kirchgemeinde Oberengadin

## Budget

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01 Jugendarbeit und Konf.-Arbeit	2'500		5'000		2'015.39	
3171.02 Jugendlager	8'000		5'000		0.00	
3171.03 Konfirmanden- und Konf.-Reise Sils Silvaplana Champfèr	3'500		3'500		4'446.10	
3171.04 Konfirmanden und Konf.-Reise St. Moritz	3'500		3'500		0.00	
3171.05 Konfirmanden- und Konf.-Reise Celerina + Pontresina	5'300		5'300		4'291.94	
3171.07 Konfirmanden- und Konf.-Reise Samedan	3'500		4'200		1'598.30	
3171.08 Konfirmanden- und Konf.-Reise Bever-La Punt	2'000		3'500		1'507.80	
3171.09 Konfirmanden- und Konf.-Reise Zuoz-Madulain-S-chanf-Cinuos-chel	3'500		3'500		2'246.65	
<b>3950 Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>640'180</b>	<b>49'000</b>	<b>585'570</b>	<b>39'000</b>	<b>692'073.48</b>	<b>42'076.15</b>
<b>Saldo</b>		<b>591'180</b>		<b>546'570</b>		<b>649'997.33</b>
3010.40 Löhne des Betriebspersonals, Sigrist / In	208'000		199'450		200'070.90	
3010.50 Löhne der Stellvertreter Sigristin	3'000		3'000		2'245.50	
3010.60 Löhne Reinigungspersonal	22'000		30'000		29'204.50	
3010.61 Löhne der Stellvertreter Reinigungspersonal	0		500		0.00	
3010.70 Löhne Hauswartung	57'000		68'400		48'029.55	
3010.71 Ertrag aus Personalausleihe Sigristin	-30'000		-30'000		-33'229.30	
3010.72 Ertrag aus Personalausleihe Reinigung	-2'000		-1'400		-2'711.35	
3040.00 Familienzulage	5'280		0		660.00	
3050.00 AG-Beiträge an AHV,IV,EO,ALV	21'000		22'000		21'057.42	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000		25'520		19'585.84	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000		1'000		982.18	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'500		1'598.54	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'000		0.00	
3091.00 Personalwerbung und übriger Personalaufwand	1'500		0		1'936.35	
3100.00 Büromaterial	800		500		884.10	

## Ev.ref. Kirchengemeinde Oberengadin

## Budget

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs- und Verbrauchs- u. Reinigungsmaterial Abendmahl/Blumen/Deko/Kerzen	12'000		10'000		10'824.65	
3101.01 Corona Aufwand	0		5'000		2'431.25	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge für Sigristen	1'000		1'300		865.70	
3111.01 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge für Hauswartung	200		0		208.05	
3120.00 Energie, Heizmaterial Kirchen	180'000		130'000		131'989.95	
3120.01 Energie, Heizmaterial Kirchtürme	1'500		500		330.00	
3120.02 Abwasser, Abfallbeseitigung, Gebühren Kirchen und Kirchtürme	5'000		5'000		4'034.20	
3130.00 Telefongebühren und Porti Sigrist u. Reinigungspersonal	1'900		1'000		1'877.60	
3134.01 Gebäudeversicherung GVG Kirchen und Kirchtürme	10'500		11'000		3'211.10	
3134.02 Gebäudesachversicherung Kirchen und Kirchtürme	10'200		10'200		9'665.75	
3134.03 Digitalisierung Kirchen	5'000		8'000		0.00	
3144.00 Unterhalt und Rep. Kirchen	45'000		45'000		34'693.90	
3144.01 Unterhalt und Rep. Kirchtürme	2'000		2'000		-883.15	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte für Sigristen	1'000		1'500		2'555.20	
3151.01 Unterhalt von Orgeln und Benützung durch Dritte	9'000		8'000		8'614.15	
3151.02 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte für Hauswartung	1'000		500		974.15	
3159.00 Unterhalt und Reparaturen von übrigen Anlagen	100		100		833.40	
3161.00 Mieten & Pachten (Il Fuorn)	12'000		13'000		11'045.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen Sigristin / Reinigungspersonal	10'000		12'000		8'615.30	
3300.00 Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	20'000		0		19'873.05	
3301.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen	0		0		150'000.00	
4240.00 Lokalgebühren / Saalmieten		10'000		11'000		10'206.50

## Ev.ref. Kirchgemeinde Oberengadin

## Budget

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00 Mietertrag / Kirchenmiete bei Hochzeiten / Taufen / Ausstellungen/Konzerte		35'000		25'000		29'609.00
4910.00 Ertrag von Dienstleistungen / Sigristendienst bei Hochzeiten		4'000		3'000		2'260.65
<b>3951 Kirchliche Liegenschaften Pfarrhaus</b>	<b>182'000</b>	<b>178'000</b>	<b>205'400</b>	<b>130'000</b>	<b>177'446.14</b>	<b>134'514.55</b>
<b>Saldo</b>		<b>4'000</b>		<b>75'400</b>		<b>42'931.59</b>
3111.01 Anschaffungen Maschinen, Geräte für Pfarrhäuser	500		500		0.00	
3120.01 Abwasser, Abfallbeseitigung, Gebühren Pfarrhäuser	13'000		15'000		12'526.50	
3120.02 Energie, Heizung KGH und Pfarrwohnungen	51'000		50'000		38'953.55	
3134.01 Gebäudeversicherung Pfarrhäuser	4'000		4'400		1'207.30	
3134.02 Gebäudesachversicherung Pfarrhäuser	3'500		3'500		3'450.56	
3144.00 Unterhalt Gebäude Pfarrhäuser	10'000		17'000		19'282.48	
3300.00 Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	100'000		115'000		102'025.75	
4470.00 Mietertrag Verw.-Vermögen Mieten / NK / Garagenmiete Pfarrpersonen		178'000		130'000		134'514.55
<b>3990 Ordentliche Steuern</b>	<b>0</b>	<b>2'303'000</b>	<b>0</b>	<b>2'325'000</b>	<b>0.00</b>	<b>2'464'321.40</b>
<b>Saldo</b>	<b>2'303'000</b>		<b>2'325'000</b>		<b>2'464'321.40</b>	
4000.00 Kirchgemeindesteuern		2'278'000		2'295'000		2'429'013.30
4002.00 Quellensteuern		25'000		30'000		35'308.10
<b>3993 Zinsen</b>	<b>31'300</b>	<b>2'100</b>	<b>36'300</b>	<b>800</b>	<b>31'059.95</b>	<b>509.40</b>
<b>Saldo</b>		<b>29'200</b>		<b>35'500</b>		<b>30'550.55</b>
3400.01 Bank- und Postfinance Spesen	1'300		1'300		1'493.15	
3406.00 Hyp.-Zinsen auf mittel- und langfristigen Verbindlichkeiten	30'000		35'000		29'566.80	
4400.00 Zinsen auf kurzfristige Guthaben, Post- und Bankzinsen		1'600		100		0.05
4401.00 Zinsen auf kurzfristigen Guthaben, Verzugszinsen Steuerinkasso		500		700		509.35
<b>3994 Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>68'300</b>	<b>185'200</b>	<b>55'500</b>	<b>180'100</b>	<b>81'152.39</b>	<b>186'385.30</b>
<b>Saldo</b>	<b>116'900</b>		<b>124'600</b>		<b>105'232.91</b>	
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000		1'000		2'423.85	

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.02 Gebäudeversicherung Liegenschaften FV	2'500		2'500		1'570.84	
3430.03 Abwasser- Abfallgebühren ARA Liegenschaften FV	5'800		5'500		5'786.10	
3430.04 Energie, Heizung Liegenschaften FV	32'000		26'000		24'530.55	
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'000		9'000		17'445.60	
3431.01 Hauswartung Liegenschaften FV	0		0		18'867.95	
3439.00 STWEG Nebenkosten des FV	15'000		11'500		10'527.50	
4430.00 Pacht- Baurecht- und Mietzins Liegenschaften FV		185'000		180'000		186'117.00
4439.00 Übriger Liegenschafts-Ertrag FV		200		100		268.30
<b>Total Aufwand</b>	<b>2'743'990</b>		<b>2'747'356</b>		<b>2'804'488.10</b>	
<b>Total Ertrag</b>		<b>2'756'800</b>		<b>2'743'400</b>		<b>2'867'125.02</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>				<b>3'956</b>		
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>12'810</b>				<b>62'636.92</b>	

## Investitionen / investiziuns 2023

### Ausgangslage:

Folgende Investitionen werden durch den Vorstand fürs 2023 beantragt:

### Investitionen Liegenschaften 2023 (siehe Finanzplan)

Nr.	Beschrieb	Investitionen brutto
1.	Kirchenrenovation Crasta, Celerina	500'000.00
2.	Kirchenrenovation San Gian, Celerina	10'000.00
3.	Kirchenrenovation St. Moritz Bad	15'000.00
4.	Kirchenrenovation Sils-Baselgia	10'000.00
5..	Planung Pfarrhaus St. Moritz Dorf	150'000.00
6.	Kirchenrenovation San Peter, Samedan	10'000.00
7.	Schlüsselsystem (Kreis Mitte)	10'000.00
<b>Total Investitionen Liegenschaften</b>		<b><u>705'000.00</u></b>

### Übrige Investition 2023

Nr.	Beschrieb	Investitionen brutto
8.	Öffentlichkeitsarbeit (Website reformo.ch / digitaler Auftritt / Kommunikation)	20'000.00
<b>Gesamttotal Investitionen 2023</b>		<b><u>725'000.00</u></b>

Die Investitionen werden anlässlich der Kirchgemeindeversammlung näher vorgestellt.

Investitionsprogramm (Finanz- und Verwaltungsvermögen) - Ermittlung des Abschreibungsbedarfs

Nr.	Projekt	Pri- rität	Brutto	Subv. Beitrag	Netto	2023 Budgetjahr	2024	2025	2026	2027
1	Projekt Pfarrhaus St. Moritz Dorf	V	3'400'000	-3'550'000	-150'000	150'000				
2	Kirchenrenovation Crasta Celerina	A	500'000	-52'000	448'000	500'000				
3	Kirchenrenovation San Gian, Celerina	B	360'000		360'000	10'000			50'000	60'000
4	Kirchenrenovation San Luzi Zuoz	B	130'000	-65'000	65'000				50'000	500'000
5	Kirchenrenov. Eglise au Bois	B	650'000	-31'000	619'000					
6	Kirchenrenov. Kirche St. Moritz Bad	A	585'000	-31'000	554'000	15'000	10'000	560'000		
7	Kirchenrenovation Champfèr	A	178'000	-34'000	144'000		8'000		170'000	
8	Kirchenrenovation Ciuuoschel	AV	780'000	-780'000	0		780'000			
9	Pfarrhaus Pontresina	B	150'000	-7'000	143'000			150'000		
10	Kirchenrenovationn Sils Baselgia	B	510'000	-70'000	440'000	10'000		50'000	450'000	
11	Kirchenrenovation La Punt Ch	B	108'000	10'800			108'000			
12	Kirchenrenovation Sils Maria	A	228'000	-150'000	78'000		8'000	220'000		
13	Kirchenrenovation Bel Taimpel	C	140'000	-52'000	88'000				140'000	
14	Kirchenrenovation Sils Fex	C	0		0				10'000	
15	Kirchenrenovation Dorfkirche St. Mor	C	0		0					
16	Kirchenrenovation San Peter Samed	C	0		0	10'000				
17	Kirchenrenovation Pontresina	C	0		0					
18	Kirchenrenovation San Giacomo Bev	C	0		0				80'000	
19	Kirchenrenovation Tiroelkirche La P	C	0		0					280'000
20	Schlüsselsysteme Region	A	20'000		20'000	10'000	10'000			
21	Öffentlichkeitsarbeit	A	40'000	0	0	20'000	20'000			
<b>Total Investitionen</b>			<b>7'779'000</b>	<b>-4'811'200</b>	<b>2'809'000</b>	<b>725'000</b>	<b>944'000</b>	<b>760'000</b>	<b>1'170'000</b>	<b>840'000</b>
Vermögen Vorjahr (Restbuchwert)						0	703'250	1'597'833	2'287'098	3'353'385
Vermögen vor Abschreibungen <sup>1)</sup>						725'000	1'647'250	2'357'833	3'457'098	4'193'385
<b>Steuertliche Abschreibungen<sup>2)</sup></b>					<b>3.0%</b>	<b>21'750</b>	<b>49'418</b>	<b>70'735</b>	<b>103'713</b>	<b>125'802</b>
Vermögen nach Abschreibungen (Restbuchwert)						703'250	1'597'833	2'287'098	3'353'385	4'067'583
<b>Veränderung Vermögen</b>						<b>703'250</b>	<b>894'583</b>	<b>689'265</b>	<b>1'066'287</b>	<b>714'198</b>

<sup>1)</sup> Total Vermögen Vorjahr + Nettoinvestitionen laufendes Jahr    <sup>2)</sup> Mischsatz steuerliche Abschreibungen für geplante Liegenschaften (Abschreibungsverordnung BSG 661.312.59)

**Legende Priorität: A = Hoch B = Mittel C = Tief V = in Verhandlung**