



Römisch-katholische Kirchgemeinde Urdorf 8902 Urdorf

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	25.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	26.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	13.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	17.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	26.11.2023
Veröffentlichung	26.10.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	8
3 Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Haushaltsgleichgewicht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13 - 14
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16 - 18
9 Erfolgsrechnung	19 - 26
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	27
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	28
Anhang zum Budget	29
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	30
13 Finanzkennzahlen	31

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde Urdorf
Im Baurenacker 28
8902 Urdorf

Finanzvorstand/Finanzvorständin
Bereichsleiterin Finanzen

Telefon
E-Mail

Deborah Alem
Treuhand- und Steuerberatung Rohrbach AG (Oliver Rohrbach)

044 734 56 00
sekretariat@kath-urdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

[FAKULTATIV]

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget kann folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *Erläuterungen zur wirtschaftlichen Lage der Kirchgemeinde und ihrer mutmasslichen finanziellen Entwicklung,*
- b. *Begründung wesentlicher Veränderungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sowie der letztjährigen Jahresrechnung,*
- c. *Informationen zum Steuerertrag und zum Steuerfuss,*
- d. *Informationen zu den Investitionen (besondere oder geplante Vorhaben).*

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Urdorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'261'281.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	198'775.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'506.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Urdorf zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	10'045'000.00	
Steuerfuss		11%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'506.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1'104'950.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	42'444.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8902 Urdorf, 26.09.2023
Kirchenpflege Urdorf

Präsident/in
Michele Aggiato

Finanzvorsteher/in
Deborah Alem




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Urdorf in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 26.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'261'281.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	198'775.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'506.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Urdorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Urdorf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	10'045'000.00
Steuerfuss			11%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'506.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1'104'950.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	42'444.00

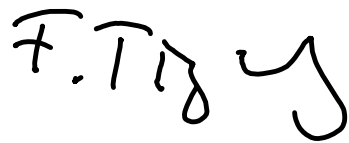
Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8902 Urdorf, 26.09.2023
Rechnungsprüfungskommission Urdorf

Präsident/in
Mauro Cerutti

Aktuar/in
Florence Tinguely

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Urdorf am 26.11.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'261'281.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	198'775.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'506.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	10'045'000.00
Steuerfuss			11%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'506.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1'104'950.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	42'444.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Urdorf für das Jahr 2024 wird auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8902 Urdorf, 26.11.2023
Namens der Kirchgemeindeversammlung Urdorf

Präsident/in
Michele Aggiato

Aktuar/in
Rokschika Thavaraja

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'261'281.00	1'234'617.05
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		198'775.00	237'275.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'062'506.00	-997'342.05
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'045'000.00	10'102'000.00	
Steuerfuss	11%	11%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	620'400.00	651'310.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	91'300.00	95'700.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	366'630.00	332'750.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	26'620.00	31'460.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'104'950.00	1'111'220.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			1'104'950.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		42'444.00
			113'877.95

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2024	Budget 2023
Ausgleich des Budgets			
Regel	Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		42'444.00	113'877.95
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023		1'671'239.58	1'557'361.63
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-334'247.92	-311'472.33
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	42'444.00	113'877.95
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	137'255.00	150'640.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	179'699.00	264'517.95
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	179'699.00	264'517.95
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	100%	100%

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

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

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	661'026.00	634'777.05	612'446.77
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	199'100.00	183'100.00	154'227.41
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'025.00	3'025.00	3'540.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	383'130.00	401'215.00	383'465.85
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'246'281.00</i>	<i>1'222'117.05</i>	<i>1'153'680.03</i>
40 Fiskalertrag	1'260'350.00	1'307'620.00	1'302'053.51
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	4'500.00	4'500.00	17'142.25
43 Übrige Erträge	500.00	500.00	626.50
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	14'875.00	14'875.00	14'991.10
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'280'225.00</i>	<i>1'327'495.00</i>	<i>1'334'813.36</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	33'944.00	105'377.95	181'133.33
34 Finanzaufwand	15'000.00	12'500.00	9'381.67
44 Finanzertrag	23'500.00	21'000.00	21'754.07
Ergebnis aus Finanzierung	8'500.00	8'500.00	12'372.40
Operatives Ergebnis	42'444.00	113'877.95	193'505.73
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	42'444.00	113'877.95
		113'877.95	193'505.73
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'261'281.00	1'234'617.05	1'163'061.70
Total Ertrag	1'303'725.00	1'348'495.00	1'356'567.43

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. xx vom xx.xx.xxxx **x.x** %. Verzinst wird der Wert *Anfang Jahr / Ende Jahr*.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- c) die Guthaben und Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) ... (*)

(*) Verzinsung des Liegenschaftensfonds bei vorgesehener Regelung.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründungen der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgen ab einem Betrag von CHF 5'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500

Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3000.01	34'500.00	24'500.00	10'000.00	Erhöhung der Entschädigung der Kirchenpflege infolge Mehraufwendungen.
3010.01	89'900.00	82'698.00	7'202.00	Erhöhung der Lohnsumme infolge Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich.

3501

Gottesdienst

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.11	115'410.00	129'782.34	-14'372.34	Reduktion Lohnsumme infolge Personalaustritt
3052.01	13'274.00	4'600.00	8'674.00	Erhöhung infolge Anpassung des Verteilungsschlüssels

Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.21	40'198.00	49'091.00	-8'893.00	<i>Reduktion Lohnsumme infolge Personalaustritt</i>
3171.21	16'000.00	10'000.00	6'000.00	<i>Erhöhung der Auslagen infolge mehr geplanter Anlässe</i>
3503	Bildung			
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.31	146'368.00	155'295.00	-8'927.00	<i>Reduktion Lohnsumme infolge Personalaustritt und Pensenanpassung</i>
3504	Kultur			
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3506	Kirchliche Liegenschaften			
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.61	56'151.00	45'097.71	11'053.29	<i>Erhöhung der Lohnsumme infolge Stellenanpassungen, Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich.</i>
3660.60	134'230.00	147'615.00	-13'385.00	<i>Reduktion der Abschreibungskosten infolge Budgetunterschreitung der Ausführungsarbeiten.</i>

Erfolgsrechnung

9000er

Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4000.00	620'400.00	651'310.00	-30'910.00	Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf
4002.00	20'000.00	35'000.00	-15'000.00	Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf
4010.00	366'630.00	332'750.00	33'880.00	Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf
4010.10	45'000.00	38'000.00	7'000.00	Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf
4010.40	60'000.00	80'000.00	-20'000.00	Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf
4001.50	-15'000.00	-500.00	-14'500.00	Veränderung infolge Angabe der Landeskirche des Kantons Zürich

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506

Kirchliche Liegenschaften

	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5040.10	0.00	410'000.00	-410'000.00	Keine weiteren geplanten Investitionskosten .

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	268'701.00	500.00	247'068.00	500.00	227'785.90	732.25
3501 Gottesdienst	163'637.00	0.00	164'322.34	0.00	155'197.16	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	124'499.00	2'000.00	121'461.00	2'000.00	103'951.41	2'542.34
3503 Bildung	181'121.00	0.00	192'025.00	0.00	166'647.86	0.00
3504 Kultur	53'141.00	0.00	50'490.00	0.00	52'833.86	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	263'182.00	21'000.00	252'750.71	21'000.00	268'071.82	33'669.16
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	7'000.00	1'260'350.00	7'000.00	1'307'620.00	3'297.07	1'302'053.51
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	180'000.00	14'575.00	180'000.00	14'575.00	175'722.00	14'575.40
9610 Zinsen	20'000.00	5'000.00	19'500.00	2'500.00	9'554.62	2'579.07
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	415.70
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	1'261'281.00	1'303'725.00	1'234'617.05	1'348'495.00	1'163'061.70	1'356'567.43
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	42'444.00	0.00	113'877.95	0.00	193'505.73	0.00
Total	1'303'725.00	1'303'725.00	1'348'495.00	1'348'495.00	1'356'567.43	1'356'567.43

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'054'281.00	23'500.00	1'028'117.05	23'500.00	974'488.01	36'943.75
	Nettoergebnis		1'030'781.00		1'004'617.05		937'544.26
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	268'701.00	500.00	247'068.00	500.00	227'785.90	732.25
	Nettoergebnis		268'201.00		246'568.00		227'053.65
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	34'500.00		24'500.00		25'818.46	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	500.00		500.00		521.20	
3000.03	Entschädigung RPK	3'750.00		3'750.00		2'600.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	0.00		0.00		0.00	
3000.05	Entschädigung Pfarreirat	6'000.00		2'000.00		1'125.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	89'900.00		82'698.00		80'536.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'192.00		6'620.00		7'375.71	
3050.09	Erstattung von Lohn des Betriebs- und Verwaltungspersonals	0.00		0.00		-586.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'649.00		6'000.00		8'359.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250.00		250.00		193.14	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'160.00		950.00		2'160.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		605.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		4'000.00		6'449.85	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'318.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'000.00		4'445.81	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'000.00		2'196.10	
3102.02	Inserate	2'000.00		1'500.00		2'981.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	1'500.00		1'500.00		1'865.16	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		0.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		690.30	
3130.00	<i>Dienstleistungen Dritter</i>	3'000.00		3'000.00		136.00	
3130.01	Telefon, Internet	4'000.00		4'000.00		3'894.90	
3130.02	Porti, Frachtgebühren	2'000.00		2'000.00		1'342.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	19'000.00		19'000.00		13'129.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'000.00		12'436.85	
3150.00	<i>Unterhalt Büromöbel und -geräte</i>	2'000.00		2'000.00		253.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500.00		3'500.00		4'749.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'213.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		0.00	
3199.01	Freier Kredit Kirchenpflege	3'500.00		3'500.00		0.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.10	Entschädigung an den Kanton	1'500.00		1'500.00		361.95	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	24'000.00		27'000.00		26'026.95	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	16'000.00		20'000.00		15'585.95	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		0.00		0.00		105.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter		0.00		0.00		0.00
4390.00	Übriger Ertrag		500.00		500.00		626.50
3501	Gottesdienst	163'637.00	0.00	164'322.34	0.00	155'197.16	0.00
	Nettoergebnis		163'637.00		164'322.34		155'197.16
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	115'410.00		129'782.34		113'312.98	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	5'000.00		1'000.00		0.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'233.00		10'380.00		8'765.96	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'274.00		4'600.00		16'924.42	
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'040.00		200.00		370.47	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'380.00		1'560.00		0.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		909.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		0.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		122.75	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'050.43	
3101.11	Kirchenschmuck	4'000.00		3'000.00		5'524.93	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	4'000.00		3'500.00		5'560.80	
3101.13	Erinnerungsgaben	500.00		500.00		0.00	
3152.01	Anschaffung und Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Ministranten	5'500.00		5'500.00		2'590.62	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		64.40	
4390.01	Übriger Ertrag		0.00		0.00		0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502	Diakonie und Seelsorge	124'499.00	2'000.00	121'461.00	2'000.00	103'951.41	2'542.34
	Nettoergebnis		122'499.00		119'461.00		101'409.07
3010.21	Löhne Diakonie	40'198.00		49'091.00		47'441.67	
3010.22	Löhne Diakonie, Firmung	0.00		0.00		0.00	
3050.02	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'216.00		3'930.00		3'620.65	
3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'475.00		4'000.00		8'249.28	
3053.02	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	480.00		200.00		149.38	
3054.02	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	480.00		590.00		0.00	
3055.02	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	650.00		650.00		377.90	
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		2'400.00		0.00	
3099.02	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		0.00	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		119.19	
3101.21	Verbrauchsmaterial Diakonie	2'000.00		2'000.00		218.40	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	500.00		500.00		235.80	
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		0.00	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		0.00	
3152.02	<i>Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Ministrantenkleider</i>	2'500.00		2'500.00		465.05	
3170.02	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		182.20	
3171.21	Pfarreianlässe	16'000.00		10'000.00		7'128.38	
3171.22	Erstkommunionanlässe	3'000.00		3'000.00		2'739.25	
3171.23	Ministrantenanlässe	5'500.00		3'000.00		3'969.96	
3171,24	Firmkurse	10'000.00		10'000.00		10'249.80	
3171.25	Freiwilligenanlässe	4'000.00		3'500.00		443.50	
3199.20	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		0.00	
3199.02	Freier Kredit Pfarrer	1'000.00		1'000.00		0.00	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	1'500.00		1'500.00		1'550.00	
3636.22	Beiträge an Pfadi, Jugendliche (inkl. Joy)	11'000.00		9'000.00		5'811.00	
3636.23	Beiträge für Senioren	500.00		500.00		500.00	
3636.24	Beiträge an KOK 1-4 Absolventen	1'000.00		1'000.00		0.00	
3636.25	Beiträge an Institutionen im Inland	4'500.00		4'500.00		4'000.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	5'000.00		5'000.00		6'500.00	
4250.00	Erlös aus Nebenbetrieben		2'000.00		2'000.00		0.00
4260.02	Rückerstattung Dritter		0.00		0.00		2'542.34

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	Bildung	181'121.00		192'025.00		166'647.86	
	Nettoergebnis		181'121.00		192'025.00		166'647.86
3010.31	Löhne Katecheten, inkl. Praktikanten	146'368.00		155'295.00		133'244.75	
3050.03	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'710.00		12'420.00		10'184.70	
3052.03	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'833.00		15'000.00		15'113.35	
3053.03	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150.00		150.00		405.01	
3054.03	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'760.00		1'860.00		0.00	
3055.03	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		1'024.10	
3090.03	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		0.00	
3099.03	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		291.00	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00		0.00		697.70	
3101.31	Verbrauchsmaterial Bildung	2'000.00		3'000.00		1'541.65	
3130.03	Telefon, Internet	0.00		0.00		1'745.60	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		0.00	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	500.00		500.00		0.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen, Paulusakademie	1'400.00		1'400.00		2'400.00	
3504	Kultur	53'141.00	0.00	50'490.00	0.00	52'833.86	0.00
	Nettoergebnis		53'141.00		50'490.00		52'833.86
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	34'621.00		36'460.00		34'903.05	
3010.42	Löhne oek. Chorleiter	0.00		0.00		0.00	
3010.43	Löhne Kirchenmusiker/Instrumentalisten	7'000.00		6'500.00		7'321.60	
3010.44	Löhne Kinderchor	0.00		0.00		0.00	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'330.00		3'440.00		3'611.14	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'320.00		0.00		0.00	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		60.52	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	420.00		440.00		0.00	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	350.00		350.00		249.55	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	2'500.00		1'000.00		2'080.00	
3134.04	Sachversicherungsprämien	0.00		0.00		0.00	
3170.04	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		0.00	
3636.42	Beiträge an Kirchenchor	2'000.00		1'700.00		4'608.00	
4260.04	Rückerstattung Dritter		0.00		0.00		0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506	Kirchliche Liegenschaften	263'182.00	21'000.00	252'750.71	21'000.00	268'071.82	33'669.16
	Nettoergebnis		242'182.00		231'750.71		234'402.66
3010.61	Löhne Sakristan und Aushilfen	56'151.00		45'097.71		48'345.69	
3010.62	Löhne Hauswart und Aushilfen	7'712.00		3'801.00		10'522.87	
3050.06	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'109.00		3'912.00		4'392.67	
3052.06	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'855.00		2'200.00		6'756.38	
3053.06	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		160.80	
3054.06	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		0.00	
3055.06	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		456.10	
3090.06	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00		0.00		0.00	
3101.06	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00		0.00		281.85	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	1'500.00		1'500.00		384.20	
3111.06	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		0.00	
3120.01	Wasser und Abwasser	1'000.00		1'000.00		1'356.20	
3120.02	Energie, Strom	15'000.00		10'000.00		10'812.76	
3120.03	Heizmaterial	13'000.00		13'000.00		6'050.45	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	500.00		500.00		90.00	
3134.06	Sachversicherungsprämien	0.00		0.00		0.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung	0.00		0.00		5'238.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten-Kirche	8'000.00		8'000.00		20'450.85	
3144.02	Unterhalt Hochbauten-Pfarrhaus	5'000.00		5'000.00		6'853.85	
3144.03	Unterhalt Gebäudeumgebung	3'000.00		3'000.00		641.25	
3151.06	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		1'337.80	
3170.06	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		0.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'025.00		3'025.00		3'540.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeitrag Kirchenstiftung	134'230.00		147'615.00		140'400.00	
4240.06	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		1'350.21
4260.06	Rückerstattung Dritter		0.00		0.00		13'143.95
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		500.00		500.00		1'175.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	249'444.00	1'280'225.00	320'377.95	1'324'995.00	382'079.44	1'319'623.68
	Nettoergebnis	1'030'781.00		1'004'617.05		937'544.24	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	7'000.00	1'260'350.00	7'000.00	1'307'620.00	3'297.07	1'302'053.51
	Nettoergebnis	1'253'350.00		1'300'620.00		1'298'756.44	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	5'500.00		5'500.00		1'771.90	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	1'500.00		1'500.00		1'525.17	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		620'400.00		651'310.00		638'823.16
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		55'000.00		55'000.00		61'552.63
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		4'000.00		4'000.00		2'093.69
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		5'000.00		5'000.00		6'113.40
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-23'500.00		-25'000.00		-24'633.75
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		91'300.00		95'700.00		93'078.84
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		10'000.00		8'000.00		15'571.07
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		400.00		400.00		735.87
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		2'000.00		3'000.00		2'559.20
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'000.00		-8'000.00		-8'346.10
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		20'000.00		35'000.00		12'747.75
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		366'630.00		332'750.00		342'850.99
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		45'000.00		38'000.00		81'441.03
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		60'000.00		80'000.00		54'723.95
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-15'000.00		-500.00		-5'979.25
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		26'620.00		31'460.00		30'531.71
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-5'000.00		500.00		-3'577.58
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		3'000.00		1'500.00		1'868.90
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-500.00		-500.00		-102.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	180'000.00	14'575.00	180'000.00	14'575.00	175'722.00	14'575.40
	Nettoergebnis		165'425.00		165'425.00		161'146.60
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	180'000.00		180'000.00		175'722.00	
4631.01	Unterstützung STAF		14'575.00		14'575.00		14'575.40
9610	Zinsen	20'000.00	5'000.00	19'500.00	2'500.00	9'554.62	2'579.07
	Nettoergebnis		15'000.00		17'000.00		6'975.55
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen	5'000.00		7'000.00		152.52	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen	0.00		0.00		20.43	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	10'000.00		10'000.00		8'327.65	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	3'400.00		1'700.00		636.31	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'600.00		800.00		417.71	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00		0.00			0.00
4401.01	Zinsen auf Kontokorrente	0.00		0.00			0.00
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		3'400.00		1'700.00		1'603.51
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		1'600.00		800.00		975.56
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	415.70
	Nettoergebnis	300.00		300.00		415.70	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		415.70
9999	Abschluss	42'444.00	0.00	113'877.95	0.00	193'505.75	0.00
	Nettoergebnis						
9000.00	Ertragsüberschuss	42'444.00		113'877.95		193'505.75	
9001.00	Aufwandüberschuss						0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5060.01	Anschaffung EDV-Anlage	0.00					
5200.00	Ersatz Office-Software	0.00					
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5000.10	Pfarreizentrum, Kauf Grundstück	0.00		0.00		0.00	
5040.00	* Kirchgemeindehaus, Fensterersatz	0.00		0.00		0.00	
5040.10	Pfarreizentrum, Neubau	0.00		410'000.00		0.00	
5060.10	Pfarreizentrum, Möblierung	0.00		0.00		0.00	
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft		0.00		0.00		0.00
...							
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	410'000.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	410'000.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		410'000.00		0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		410'000.00		0.00

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
...							
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
...							
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

[FAKULTATIV]

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3506	Abschreibung Photovoltaik: 5% von CHF 71'000	3300.40	3'025.00	3'025.00	3'540.00
	Abschreibung Vorplatz/Treppen: 5% von CHF 410'000	3300.40	20'500.00	21'250.00	0.00
	Abschreibung Investitionstätigkeit in die Pfarrkirchenstiftung (HRM1) Stand per 01.01.2023 --> 10% von CHF 1'263'660	3660.60	113'730.00	126'365.00	140'400.00
Total			137'255.00	150'640.00	143'940.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	3'025.00	3'025.00	3'540.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	134'230.00	147'615.00	140'400.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			137'255.00	150'640.00	143'940.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'080	3100	3134		
Steuerfuss	11%	11%	11%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'260	3260	3777		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	146%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.7%	1.2%	0.9%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-18%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-73	< 0 CHF	Nettovermögen
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar