



Römisch-katholische Kirchgemeinde 8902 Urdorf

Budget 2025

Ablieferung an Kirchenpflege	31.08.2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	12.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.09.2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	24.11.2024
Veröffentlichung	24.10.2024

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

Finanzvorständin/Finanzvorstand
Rechnungsführerin/Rechnungsführer

Telefon
E-Mail

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

043 734 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 2025 der Kirchgemeinde Urdorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'309'493.28
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	247'165.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'328.28
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 2025 der Kirchgemeinde Urdorf zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	10'085'000.00	
Steuerfuss		11%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'328.28
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1'109'350.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	47'021.72

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

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 11 % (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8902 Urdorf, 12.09.2024
Kirchenpflege Urdorf

Präsident
Michele Aggiato

Finanzvorständin
Deborah Alem

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Urdorf in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 24.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'309'493.28
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	247'165.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'328.28
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 2025 der Kirchgemeinde Urdorf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	10'085'000.00
Steuerfuss			11%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'328.28
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1'109'350.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	47'021.72

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8902 Urdorf, 24.09.2024

Rechnungsprüfungskommission Urdorf

Präsident
Mauro Cerutti

Aktuarin
Florence Tinguely

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Urdorf am 24.11.2024 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'309'493.28
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	247'165.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'328.28
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	10'085'000.00
Steuerfuss			11%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'062'328.28
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1'109'350.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	47'021.72

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

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Urdorf für das Jahr 2025 wird auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8902 Urdorf, 24.11.2024

Namens der Kirchgemeindeversammlung Urdorf

Präsident
Michele Aggiato

Aktuarin
Rokschika Thavaraja

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'309'493.28	1'261'281.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		247'165.00	198'775.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'062'328.28	-1'062'506.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'085'000.00	10'045'000.00	
Steuerfuss	11%	11%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	632'500.00	620'400.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	83'600.00	91'300.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	366'025.00	366'630.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	27'225.00	26'620.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'109'350.00	1'104'950.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			1'109'350.00 1'104'950.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		47'021.72 42'444.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2025	Budget 2024
-------------------------------------	------------------------	------------------------

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 (-)	47'021.72	42'444.00
---	------------------	------------------

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2024	2'000'821.96	1'958'377.96
--	---------------------	---------------------

Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-400'164.39	-391'675.59
---	--------------------	--------------------

Beurteilung Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2025	Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	47'021.72	42'444.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	122'870.00	137'770.00
- 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	169'891.72	180'214.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	169'891.72	180'214.00
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 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	714'123.28	661'026.00	636'142.87
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	212'200.00	199'100.00	148'143.47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'540.00	3'025.00	3'540.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	368'230.00	383'130.00	368'201.35
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'298'093.28</i>	<i>1'246'281.00</i>	<i>1'156'027.69</i>
40	Fiskalertrag	1'255'200.00	1'260'350.00	1'272'367.28
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	62'440.00	4'500.00	29'358.38
43	Übrige Erträge	500.00	500.00	140.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	14'875.00	14'875.00	14'918.95
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'333'015.00</i>	<i>1'280'225.00</i>	<i>1'316'784.61</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	34'921.72	33'944.00	160'756.92
34	Finanzaufwand	11'400.00	15'000.00	8'092.02
44	Finanzertrag	23'500.00	23'500.00	21'515.74
	Ergebnis aus Finanzierung	12'100.00	8'500.00	13'423.72
	Operatives Ergebnis	47'021.72	42'444.00	174'180.64
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	47'021.72	42'444.00	174'180.64
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'309'493.28	1'261'281.00	1'164'119.71
	Total Ertrag	1'356'515.00	1'303'725.00	1'338'300.35

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
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 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
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

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Generelle Erläuterungen

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 2025	Budget 2024	Differenz	
4260	8'690.00	0.00	8'690.00	Rückerstattungsanspruch bei der Landeskirche für den Lohnanteil des Pfarres infolge Sabbatical.
3501 Gottesdienst				
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3010.11	133'087.00	115'410.00	17'677.00	Erhöhung Aufwand infolge zusätzlichen Auslagen infolge Sabbatical Pfarres.
3010.12	11'000.00	5'000.00	6'000.00	Erhöhung Aufwand infolge zusätzlichen Auslagen infolge Sabbatical Pfarres.
4260.01	31'870.00	0.00	31'870.00	Rückerstattungsanspruch bei der Landeskirche für den Lohnanteil des Pfarres infolge Sabbatical.

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

3502 Diakonie und Seelsorge				
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4260.02	17'380.00	0.00	17'380.00	<i>Rückerstattungsanspruch bei der Landeskirche für den Lohnanteil des Pfarres infolge Sabbatical.</i>
3503 Bildung				
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3504 Kultur				
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3506 Kirchliche Liegenschaften				
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3010.61	70'157.28	56'151.00	14'006.28	<i>Erhöhung der Lohnsumme infolge Pensumerhöhung und Teuerungsausgleich.</i>
3010.62	0.00	7'712.00	-7'712.00	<i>Reduktion der Lohnsumme infolge Pensumauflösung.</i>
3144.00	40'000.00	0.00	40'000.00	<i>Diverse Unterhaltsarbeiten an den Gebäuden</i>
3660.60	119'330.00	134'230.00	-14'900.00	<i>Abschreibung vom Buchwert ohne Investitionsaufwand</i>
9000er Finanzen und Steuern				
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4000.00	632'500.00	620'400.00	12'100.00	<i>Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf</i>
4000.10	110'000.00	55'000.00	55'000.00	<i>Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf</i>
4001.00	83'600.00	91'300.00	-7'700.00	<i>Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf</i>
4010.10	-30'000.00	45'000.00	-75'000.00	<i>Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf</i>
4010.40	84'000.00	60'000.00	24'000.00	<i>Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf</i>
4010.50	-23'000.00	-15'000.00	-8'000.00	<i>Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf</i>
3181.02	5'000.00	0.00	5'000.00	<i>Veränderung infolge Angabe Einwohnergemeinde Urdorf</i>

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506	Kirchliche Liegenschaften		
	Budget 2025	Budget 2024	Differenz

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	271'159.00	9'190.00	268'701.00	500.00	244'674.28	5'713.50
3501 Gottesdienst	192'444.00	31'870.00	163'637.00	0.00	155'385.03	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	121'741.00	19'380.00	124'499.00	2'000.00	67'520.28	33.13
3503 Bildung	177'801.00	0.00	181'121.00	0.00	175'704.23	11'526.80
3504 Kultur	53'630.00	0.00	53'141.00	0.00	54'236.83	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	292'318.28	21'000.00	263'182.00	21'000.00	270'918.47	31'799.95
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern	2'000.00	1'255'200.00	7'000.00	1'260'350.00	0.00	1'272'367.28
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich	180'000.00	14'575.00	180'000.00	14'575.00	177'359.00	14'575.40
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	18'400.00	5'000.00	20'000.00	5'000.00	18'321.59	1'940.74
9610 Zinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	343.55
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	1'309'493.28	1'356'515.00	1'261'281.00	1'303'725.00	1'164'119.71	1'338'300.35
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	47'021.72	0.00	42'444.00	0.00	174'180.64	0.00
Total	1'356'515.00	1'356'515.00	1'303'725.00	1'303'725.00	1'338'300.35	1'338'300.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'109'093.28	81'440.00	1'054'281.00	23'500.00	968'439.12	49'073.38
	Nettoergebnis		1'027'653.28		1'030'781.00		919'365.74
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	271'159.00	9'190.00	268'701.00	500.00	244'674.28	5'713.50
	Nettoergebnis		261'969.00		268'201.00		238'960.78
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	34'500.00		34'500.00		22'700.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	500.00		500.00		0.00	
3000.03	Entschädigung RPK	6'825.00		3'750.00		6'025.00	
3000.05	Entschädigung Pfarreirat	5'000.00		6'000.00		3'575.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	94'121.00		89'900.00		87'429.34	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'530.00		7'192.00		8'344.88	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'832.00		8'649.00		8'729.08	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	273.00		250.00		251.58	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'160.00		2'160.00		2'160.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	918.00		800.00		851.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00		500.00		1'383.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000.00		5'000.00		12'625.99	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'100.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'500.00		2'703.88	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'000.00		626.20	
3102.02	Inserate	2'000.00		2'000.00		2'509.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	1'500.00		1'500.00		1'524.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'500.00		0.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		2'000.00		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		3'000.00		197.69	
3130.01	Telefon, Internet	4'500.00		4'000.00		4'257.45	
3130.02	Porti, Frachtgebühren	1'000.00		2'000.00		854.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'000.00		19'000.00		14'887.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'000.00		13'591.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00		513.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000.00		3'500.00		4'445.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		654.44	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'000.00		0.00	
3199.01	Freier Kredit Kirchenpflege	3'500.00		3'500.00		0.00	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	1'000.00		1'500.00		687.05	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	24'000.00		24'000.00		26'560.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	16'000.00		16'000.00		15'483.90	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		0.00		0.00		0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'690.00		0.00		5'573.50
4390.00	Übriger Ertrag		500.00		500.00		140.00
3501	Gottesdienst	192'444.00	31'870.00	163'637.00	0.00	155'385.03	0.00
	Nettoergebnis		160'574.00		163'637.00		155'385.03
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	133'087.00		115'410.00		107'598.99	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	11'000.00		5'000.00		7'220.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'527.00		9'233.00		8'617.70	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'910.00		13'274.00		14'198.70	
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	418.00		1'040.00		272.17	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'597.00		1'380.00		0.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'405.00		800.00		1'071.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'500.00		1'590.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		0.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		320.08	
3101.11	Kirchenschmuck	5'000.00		4'000.00		5'092.70	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	4'000.00		4'000.00		3'476.25	
3101.13	Erinnerungsgaben	500.00		500.00		0.00	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Ministrantenkleider	2'000.00		0.00		3'913.40	
3152.01	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Ministrantenkleider	2'000.00		5'500.00		2'013.24	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		0.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		31'870.00		0.00		0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502	Diakonie und Seelsorge	121'741.00	19'380.00	124'499.00	2'000.00	67'520.28	33.13
	Nettoergebnis		102'361.00		122'499.00		67'487.15
3010.21	Löhne Diakonie	44'747.00		40'198.00		39'249.85	
3010.22	Löhne Diakonie, Firmung	0.00		0.00		0.00	
3050.02	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'580.00		3'216.00		3'058.14	
3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'211.00		5'475.00		5'606.49	
3053.02	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	130.00		480.00		115.68	
3054.02	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	537.00		480.00		0.00	
3055.02	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	436.00		650.00		394.05	
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'400.00		130.00	
3099.02	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		0.00	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		0.00	
3101.21	Verbrauchsmaterial Diakonie	2'000.00		2'000.00		10.65	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	500.00		500.00		250.80	
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>	2'000.00		2'500.00		1'747.45	
3170.02	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		35.00	
3171.21	Pfarreianlässe	16'000.00		16'000.00		8'072.52	
3171.22	Erstkommunionanlässe	3'000.00		3'000.00		1'057.50	
3171.23	Ministrantenanlässe	2'000.00		5'500.00		968.90	
3171.24	Firmkurse	6'000.00		10'000.00		3'272.25	
3171.25	Freiwilligenanlässe	3'000.00		4'000.00		178.00	
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		50.00	
3636.22	Beiträge an Pfadi, Jugendliche (inkl. Joy)	11'000.00		11'000.00		2'023.00	
3636.23	Beiträge für Senioren	500.00		500.00		0.00	
3636.24	Beiträge an KOK 1-4 Absolventen	1'000.00		1'000.00		0.00	
3636.25	Beiträge an Institutionen im Inland	5'000.00		4'500.00		500.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	6'500.00		5'000.00		800.00	
4250.00	Erlös aus Nebenbetrieben		2'000.00		2'000.00		0.00
4260.02	Rückerstattung Dritter		17'380.00		0.00		33.13

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	Bildung	177'801.00		181'121.00		175'704.23	11'526.80
	Nettoergebnis		177'801.00		181'121.00		164'177.43
3010.31	Löhne Katecheten, inkl. Praktikanten	141'155.00		146'368.00		136'712.65	
3050.03	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'292.00		11'710.00		10'986.44	
3052.03	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'475.00		14'833.00		15'775.85	
3053.03	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	409.00		150.00		402.49	
3054.03	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'694.00		1'760.00		0.00	
3055.03	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'376.00		400.00		1'371.55	
3090.03	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		192.10	
3099.03	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		3'863.75	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		0.00		721.10	
3101.31	Verbrauchsmaterial Bildung	2'000.00		2'000.00		2'101.25	
3130.03	Telefon, Internet	0.00		0.00		2'177.05	
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		1'400.00	
4260.03	Rückerstattung Dritter		0.00		0.00		11'526.80
3504	Kultur	53'630.00	0.00	53'141.00	0.00	54'236.83	0.00
	Nettoergebnis		53'630.00		53'141.00		54'236.83
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	34'370.00		34'621.00		34'808.05	
3010.42	Löhne oek. Chorleiter	0.00		0.00		0.00	
3010.43	Löhne Kirchenmusiker/Instrumentalisten	9'000.00		7'000.00		11'005.00	
3010.44	Löhne Kinderchor	0.00		0.00		0.00	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'470.00		3'330.00		3'275.49	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'443.00		2'320.00		2'274.60	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		55.99	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	412.00		420.00		0.00	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	335.00		350.00		191.50	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		2'626.20	
3170.04	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		0.00	
3636.42	Beiträge an Kirchenchor	500.00		2'000.00		0.00	
4260.04	Rückerstattung Dritter		0.00		0.00		0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506	Kirchliche Liegenschaften	292'318.28	21'000.00	263'182.00	21'000.00	270'918.47	31'799.95
	Nettoergebnis		271'318.28		242'182.00		239'118.52
3010.61	Löhne Sakristan und Aushilfen	70'157.28		56'151.00		51'406.59	
3010.62	Löhne Hauswart und Aushilfen	0.00		7'712.00		9'549.58	
3050.06	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'613.00		5'109.00		4'629.09	
3052.06	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'291.00		4'855.00		5'700.57	
3053.06	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	203.00		100.00		156.44	
3054.06	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		0.00	
3055.06	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	684.00		600.00		585.20	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	500.00		1'500.00		361.70	
3111.06	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'500.00		159.95	
3120.01	Wasser und Abwasser	1'000.00		1'000.00		1'933.70	
3120.02	Energie, Strom	11'000.00		15'000.00		10'685.60	
3120.03	Heizmaterial	10'000.00		13'000.00		9'176.70	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	100.00		500.00		90.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung	40'000.00		0.00		2'302.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten-Kirche	10'000.00		8'000.00		16'056.40	
3144.02	Unterhalt Hochbauten-Pfarrhaus	5'000.00		5'000.00		8'343.30	
3144.03	Unterhalt Gebäudeumgebung	3'000.00		3'000.00		398.40	
3151.06	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		1'500.00		2'454.65	
3170.06	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		50.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'540.00		3'025.00		3'540.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeitrag Kirchenstiftung	119'330.00		134'230.00		143'337.75	
4240.06	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		1'514.95
4260.06	Rückerstattung Dritter		0.00		0.00		10'710.00
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		1'575.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	247'421.72	1'275'075.00	249'444.00	1'280'225.00	369'861.23	1'289'226.97
	Nettoergebnis	1'027'653.28		1'030'781.00		919'365.74	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'000.00	1'255'200.00	7'000.00	1'260'350.00	0.00	1'272'367.28
	Nettoergebnis	1'253'200.00		1'253'350.00		1'272'367.28	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	1'000.00		5'500.00		0.00	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	1'000.00		1'500.00		0.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		632'500.00		620'400.00		628'218.04
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		110'000.00		55'000.00		92'628.74
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		2'000.00		4'000.00		147.84
4000.40	Personen		4'000.00		5'000.00		3'774.00
4000.50	Personen		-20'000.00		-23'500.00		-21'044.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		83'600.00		91'300.00		90'301.71
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		10'000.00		10'000.00		16'246.36
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		400.00		400.00		62.04
4001.40	Personen		2'000.00		2'000.00		3'648.30
4001.50	Personen		-5'000.00		-5'000.00		-5'371.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		20'000.00		20'000.00		23'103.50
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		366'025.00		366'630.00		367'208.69
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-30'000.00		45'000.00		42'549.47
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		84'000.00		60'000.00		31'822.15
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-23'000.00		-15'000.00		-26'281.25
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		27'225.00		26'620.00		27'129.46
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-9'000.00		-5'000.00		-4'932.72
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'000.00		3'000.00		3'980.40
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-550.00		-500.00		-823.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	180'000.00	14'575.00	180'000.00	14'575.00	177'359.00	14'575.40
	Nettoergebnis		165'425.00		165'425.00		162'783.60
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	180'000.00		180'000.00		177'359.00	
4631.01	Unterstützung STAF		14'575.00		14'575.00		14'575.40
9610	Zinsen	18'400.00	5'000.00	20'000.00	5'000.00	18'321.59	1'940.74
	Nettoergebnis		13'400.00		15'000.00		16'380.85
3181.01	natürliche Personen	2'000.00		5'000.00		2'155.53	
3181.02	juristische Personen	5'000.00		0.00		8'074.04	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	10'000.00		10'000.00		7'016.10	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	700.00		3'400.00		528.21	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	700.00		1'600.00		547.71	
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		3'400.00		1'429.47
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		1'600.00		1'600.00		511.27
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	343.55
	Nettoergebnis	300.00		300.00		343.55	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		343.55
9999	Abschluss	47'021.72	0.00	42'444.00	0.00	174'180.64	0.00
	Nettoergebnis						
9000.00	Ertragsüberschuss	47'021.72		42'444.00		174'180.64	
9001.00	Aufwandüberschuss						0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		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	Pfarrzentrum, Kauf Grundstück	0.00		0.00		0.00	
5040.00	* Kirchgemeindehaus, Fensterersatz	0.00		0.00		0.00	
5040.10	Pfarrzentrum, Neubau	0.00		0.00		0.00	
5060.10	Pfarrzentrum, 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	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		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
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		0.00		0.00

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		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 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
3506	Abschreibung Photovoltaik: 1/20 von CHF 70'796	3300.40	3'540.00	3'540.00	3'540.00
	Abschreibung Vorplatz/Treppen: 1/20 von CHF 339'453	3300.40	16'973.00	20'500.00	16'973.00
	Abschreibung Investitionstätigkeit in die Pfarrkirchenstiftung (HRM1)	3660.60	102'357.00	113'730.00	126'364.75
	Stand per 01.01.2024 --> 10% von CHF 1'137'295				
Total			122'870.00	137'770.00	146'877.75
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	3'540.00	3'540.00	3'540.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	119'330.00	134'230.00	126'364.75
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			122'870.00	137'770.00	129'904.75

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'000	3080	3035		
Steuerfuss	11%	11%	11%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3804	3756	3811		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	295%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.91%	0.66%	1.02%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	69%	< 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	-	-	288	< 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