

# Reformierte Kirchgemeinde Thalwil

8800 Thalwil

## Budget 2025

|  |            |
|--|------------|
| Ablieferung an die Kirchenpflege             | 12.09.2024 |
| Abnahmebeschluss Kirchenpflege               | 16.09.2024 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 23.09.2024 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 22.10.2024 |
| Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung    | 05.12.2024 |
| Veröffentlichung                             | 08.12.2024 |

## Inhaltsverzeichnis

|   | Seite   |
|---|---------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>                            |         |
| 1 Bericht der Kirchenpflege                                       | 4       |
| 2 Anträge und Beschlüsse  | 5 - 7   |
| <b>Budget</b>   |         |
| 3 Steuerertrag und Steuerfuss                                     | 9       |
| 4 Finanzierung  | 10      |
| 5 Haushaltsgleichgewicht  | 11      |
| 6 Erfolgsrechnung   | 12      |
| 7 Investitionsrechnungen  | 13 - 14 |
| <b>Budget - Details</b>   |         |
| 8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung                               | 16 - 19 |
| 9 Erfolgsrechnung   | 20      |
| 10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen                    | -       |
| 11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen                       | 33      |
| 12 Investitionsrechnung Finanzvermögen                            | 34      |
| <b>Anhang zum Budget</b>  |         |
| 13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 36      |
| 14 Finanzkennzahlen   | 37      |

### Kontakt

Reformierte Kirchgemeinde Thalwil  
 Alte Landstrasse 82  
 8800 Thalwil

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

Sandra Hostettler

Leiter/in Finanzen:  
 Telefon  
 E-Mail

Arno Kerst  
 044 720 84 33  
 arno.kerst@kirche-thalwil.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Kirchenpflege**

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget umfasst folgende Schwerpunkte:

Das Budget 2025 wurde auf der Basis der Jahre 2023/2024 erstellt, insbesondere um die Ausgaben konstant zu halten. Es weist einen Ertragsüberschuss von CHF 188'110.00 aus.

Die Steuereinnahmen wurden intensiv mit der politischen Gemeinde diskutiert und hinterfragt. Im Budget wurden schlussendlich die Zahlen vom Jahr 2023 mit dem Steuerfuss 11% berücksichtigt. Es wird beantragt, den Steuerfuss unverändert zu belassen.

Die grösste Veränderung zum Vorjahresbudget zeigt sich bei den Liegenschaften. Erfreulicherweise konnten wir ab diesem Sommer Räumlichkeiten an die Schule vermieten. Diese Zusatzeinnahmen wurden im Budget 2025 berücksichtigt. Sobald jedoch das Kirchengemeindehaus umgebaut werden kann, entfallen diese Einnahmen. Der definitive Zeitplan für den Umbau des Kirchengemeindehaus ist zum jetzigen Zeitpunkt noch in Diskussion. Auch bleibt der Unterhalt der Liegenschaften, etwa Sanierungsarbeiten an Dächern, sowie der Investitionsbedarf hoch.

Im Ressort Diakonie und OeME inklusive Freiwillige und Seelsorge kommt es 2025 dadurch, dass Sozialdiakon Felix Känzig das Pensionsalter erreicht, zu personellen Veränderungen.

Beim Personal wurde aufgrund der Angaben der Landeskirche ein Teuerungsausgleich von 1,1% berücksichtigt.

## Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2025 der reformierten Kirchgemeinde Thalwil am 16.09.2024 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|   |   |            |                      |
|---|---|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 3'361'110            |
|   | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 3'549'220            |
|   | <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>  | <b>Fr.</b> | <b>188'110</b>       |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | -                    |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -                    |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>   |   | <b>Fr.</b> | <b>24'045'763.64</b> |
| <b>Steuerfuss</b>                               |   |            | <b>11%</b>           |

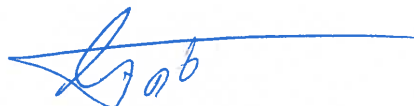
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der reformierten Kirchgemeinde Thalwil zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8800 Thalwil, 16.09.2024  
Kirchenpflege Thalwil



Märk Fankhauser  
Kirchenpflegepräsident/in



Sandra Hostettler  
Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der reformierten Kirchgemeinde Thalwil in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 16.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|   |   |            |                      |
|---|---|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 3'361'110            |
|   | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 3'549'220            |
|   | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>188'110</b>       |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | -                    |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -                    |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>   |   | <b>Fr.</b> | <b>24'045'763.64</b> |
| <b>Steuerfuss</b>                               |   |            | <b>11%</b>           |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Reformierten Kirchgemeinde Thalwil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der reformierten Kirchgemeinde Thalwil entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8800 Thalwil, 22.10.2024

Die Rechnungsprüfungskommission Thalwil



Martin Rohr  
Präsident



Thomas Schwendener  
Aktuar

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2025 der reformierten Kirchgemeinde Thalwil am 05.12.2024 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|   |   |            |                      |
|---|---|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 3'361'110            |
|   | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 3'549'220            |
|   | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>188'110</b>       |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | -                    |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -                    |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>   |   | <b>Fr.</b> | <b>24'045'763.64</b> |
| <b>Steuerfuss</b>                               |   |            | <b>11%</b>           |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der reformierten Kirchgemeinde Thalwil für das Jahr 2025 wird auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8800 Thalwil, 05.12.2024

Namens der Kirchgemeindeversammlung Thalwil



Märk Fankhauser  
Kirchenpflegepräsident/in



Sandra Hostettler  
Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

| <b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>                        |                        |                        |                          | <b>Budget<br/>2025</b> | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Rechnung<br/>2023</b> |
|---|------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Steuerbedarf</b>                                       |                        |                        |                          |                        |                        |                          |
| Gesamtaufwand   |                        |                        |                          | 3'361'110              | 3'216'600              | 3'226'881.61             |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr             |                        |                        |                          | 904'186                | 802'500                | 855'022.65               |
| <b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>                 |                        |                        |                          | <b>-2'456'924</b>      | <b>-2'414'100</b>      | <b>-2'371'858.96</b>     |
| <b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>                        |                        |                        |                          |                        |                        |                          |
|   | <b>Budget<br/>2025</b> | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Rechnung<br/>2023</b> |                        |                        |                          |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>        | <b>24'045'763.64</b>   | <b>23'291'667.00</b>   | <b>21'804'738.00</b>     |                        |                        |                          |
| <b>Steuerfuss</b>   | <b>11%</b>             | <b>11%</b>             | <b>10%</b>               |                        |                        |                          |
| Zusammensetzung Steuerertrag:                             |                        |                        |                          |                        |                        |                          |
| 400000 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 1'823'400              | 1'815'000              | 1'657'637.25             |                        |                        |                          |
| 400100 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr  | 449'770                | 450'000                | 408'885.05               |                        |                        |                          |
| 401000 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr    | 343'640                | 270'000                | 390'499.75               |                        |                        |                          |
| 401100 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr   | 28'224                 | 33'000                 | 32'068.95                |                        |                        |                          |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                         | <b>2'645'034</b>       | <b>2'568'000</b>       | <b>2'489'091.00</b>      |                        |                        |                          |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                         |                        |                        |                          | <b>2'645'034</b>       | <b>2'568'000</b>       | <b>2'489'091.00</b>      |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>                     |                        |                        |                          | <b>188'110</b>         | <b>153'900</b>         | <b>117'232.04</b>        |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)             |                        |                        |                          |                        |                        |                          |

## Finanzierung

| <b>Finanzierung</b>  | <b>Budget<br/>2025</b> | <b>Budget<br/>2024</b> |
|--|------------------------|------------------------|
| + Ertragsüberschuss  | 188'110                | 153'900                |
| - Aufwandüberschuss  | 0                      | 0                      |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen              | 73'120                 | 74'000                 |
| - Ertrag aus Aufwertungen  | 0                      | 0                      |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                    | 0                      | 3'100                  |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                  | 0                      | 0                      |
| + Einlagen in das Eigenkapital                                   | 0                      | 0                      |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital                                 | 0                      | 0                      |
| <b>Selbstfinanzierung</b>  | <b>261'230</b>         | <b>231'000</b>         |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                       | 0                      | 255'000                |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b> | <b>261'230</b>         | <b>-24'000</b>         |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                            | <b>n.a.</b>            | <b>91%</b>             |

**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         |

## Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (Fivo); §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Dabei darf die Summe der ermittelten Ergebnisse höchstens während fünf aufeinanderfolgenden Jahren negativ sein. Ein negativer Betrag ist zu begründen. Zudem soll die Kirchenpflege aufzeigen, mit welchen Massnahmen der mittelfristige Rechnungsausgleich binnen der nächsten fünf Jahre erreicht wird.

| <b>Gestufter Erfolgsausweis</b>                  | <b>Rechnung<br/>2022</b>                                 | <b>Rechnung<br/>2023</b> | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Budget<br/>2025</b> | <b>Plan<br/>2026</b> | <b>Plan<br/>2027</b> | <b>Plan<br/>2028</b> | <b>TOTAL<br/>relevante Jahre</b> |                   |
|--|--|--------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------|
| 30 Personalaufwand                               | 1'135'759.70   | 1'248'077.40             | 1'256'100              | 1'347'680              | 1'347'680            | 1'347'680            | 1'347'680            | 9'030'657.10                     |                   |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 896'048.13   | 660'847.95               | 714'300                | 726'530                | 726'530              | 726'530              | 726'530              | 5'177'316.08                     |                   |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 74'803.41  | 60'378.71                | 74'000                 | 73'120                 | 98'000               | 98'000               | 98'000               | 576'302.12                       |                   |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 28'397.90  | 31'303.04                | 3'100                  | 0                      | 0                    | 0                    | 0                    | 62'800.94                        |                   |
| 36 Transferaufwand                               | 996'391.90   | 1'131'463.41             | 1'050'900              | 1'110'660              | 1'110'660            | 1'110'660            | 1'110'660            | 7'621'395.31                     |                   |
| 37 Durchlaufende Beiträge                        | 31'966.40  | 30'433.85                | 25'000                 | 25'000                 | 25'000               | 25'000               | 25'000               | 187'400.25                       |                   |
| <i>Total Betrieblicher Aufwand</i>               | <i>3'163'367.44</i>                                      | <i>3'162'504.36</i>      | <i>3'123'400.00</i>    | <i>3'282'990</i>       | <i>3'307'870</i>     | <i>3'307'870</i>     | <i>3'307'870</i>     | <i>22'655'871.80</i>             |                   |
| 40 Fiskalertrag                                  | 2'253'082.31   | 2'962'242.63             | 3'011'000              | 3'133'290              | 3'133'290            | 3'133'290            | 3'133'290            | 20'759'484.94                    |                   |
| 41 Regalien und Konzessionen                     | 0.00   | 0.00                     | 0                      | 0                      | 0                    | 0                    | 0                    | 0.00                             |                   |
| 42 Entgelte                                      | 77'767.64  | 76'330.02                | 94'300                 | 87'600                 | 87'600               | 87'600               | 87'600               | 598'797.66                       |                   |
| 43 Verschiedene Erträge                          | 534'059.35   | -8'258.60                | 0                      | 0                      | 0                    | 0                    | 0                    | 525'800.75                       |                   |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 20'315.48  | 23'990.14                | 0                      | 0                      | 0                    | 0                    | 0                    | 44'305.62                        |                   |
| 46 Transferertrag                                | 18'744.75  | 18'976.51                | 18'800                 | 22'500                 | 22'500               | 22'500               | 22'500               | 146'521.26                       |                   |
| 47 Durchlaufende Beiträge                        | 31'966.40  | 30'433.85                | 25'000                 | 25'000                 | 25'000               | 25'000               | 25'000               | 187'400.25                       |                   |
| <i>Total Betrieblicher Ertrag</i>                | <i>2'935'935.93</i>                                      | <i>3'103'714.55</i>      | <i>3'149'100.00</i>    | <i>3'268'390</i>       | <i>3'268'390</i>     | <i>3'268'390</i>     | <i>3'268'390</i>     | <i>22'262'310.48</i>             |                   |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>      | <b>-227'431.51</b>                                       | <b>-58'789.81</b>        | <b>25'700.00</b>       | <b>-14'600</b>         | <b>-39'480</b>       | <b>-39'480</b>       | <b>-39'480</b>       | <b>-393'561.32</b>               |                   |
| 34 Finanzaufwand                                 | 39'570.18  | 38'086.50                | 67'000                 | 51'920                 | 51'920               | 51'920               | 51'920               | 352'336.68                       |                   |
| 44 Finanzertrag                                  | 194'625.79   | 214'108.35               | 195'200                | 254'630                | 254'630              | 254'630              | 254'630              | 1'622'454.14                     |                   |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                 | <b>155'055.61</b>  | <b>176'021.85</b>        | <b>128'200.00</b>      | <b>202'710</b>         | <b>202'710</b>       | <b>202'710</b>       | <b>202'710</b>       | <b>1'270'117.46</b>              |                   |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                       | <b>-72'375.90</b>  | <b>117'232.04</b>        | <b>153'900.00</b>      | <b>188'110</b>         | <b>163'230</b>       | <b>163'230</b>       | <b>163'230</b>       | <b>876'556.14</b>                |                   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00   | 0.00                     | 0.00                   | 0                      | 0                    | 0                    | 0                    | 0.00                             |                   |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00   | 0.00                     | 0.00                   | 0                      | 0                    | 0                    | 0                    | 0.00                             |                   |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>               | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>            | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0.00</b>                      |                   |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>            | <b>Ertragsüberschuss (+) /<br/>Aufwandüberschuss (-)</b> | <b>-72'375.90</b>        | <b>117'232.04</b>      | <b>153'900.00</b>      | <b>188'110</b>       | <b>163'230</b>       | <b>163'230</b>       | <b>163'230</b>                   | <b>876'556.14</b> |
| 39 Interne Verrechnungen: Aufwand                | 26'230.25  | 26'290.75                | 26'200                 | 26'200                 | 26'200               | 26'200               | 26'200               | 183'521.00                       |                   |
| 49 Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 26'230.25  | 26'290.75                | 26'200                 | 26'200                 | 26'200               | 26'200               | 26'200               | 183'521.00                       |                   |
| Total Aufwand                                    | 3'229'167.87   | 3'226'881.61             | 3'216'600.00           | 3'361'110              | 3'385'990            | 3'385'990            | 3'385'990            | 23'191'729.48                    |                   |
| Total Ertrag                                     | 3'156'791.97   | 3'344'113.65             | 3'370'500.00           | 3'549'220              | 3'549'220            | 3'549'220            | 3'549'220            | 24'068'285.62                    |                   |

## Erfolgsrechnung

| <b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>                  | <b>Budget<br/>2025</b>                               | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Rechnung<br/>2023</b> |
|--|--|------------------------|--------------------------|
| 30 Personalaufwand                               | 1'347'680  | 1'256'100              | 1'248'077.40             |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 726'530  | 714'300                | 660'847.95               |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 73'120   | 74'000                 | 60'378.71                |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 0  | 3'100                  | 31'303.04                |
| 36 Transferaufwand                               | 1'110'660  | 1'050'900              | 1'131'463.41             |
| 37 Durchlaufende Beiträge                        | 25'000   | 25'000                 | 30'433.85                |
| <i>Total betrieblicher Aufwand</i>               | <i>3'282'990</i>                                     | <i>3'123'400</i>       | <i>3'162'504.36</i>      |
| 40 Fiskalertrag                                  | 3'133'290  | 3'011'000              | 2'962'242.63             |
| 41 Regalien und Konzessionen                     | 0  | 0                      | 0.00                     |
| 42 Entgelte                                      | 87'600   | 94'300                 | 76'330.02                |
| 43 Verschiedene Erträge                          | 0  | 0                      | -8'258.60                |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0  | 0                      | 23'990.14                |
| 46 Transferertrag                                | 22'500   | 18'800                 | 18'976.51                |
| 47 Durchlaufende Beiträge                        | 25'000   | 25'000                 | 30'433.85                |
| <i>Total betrieblicher Ertrag</i>                | <i>3'268'390</i>                                     | <i>3'149'100</i>       | <i>3'103'714.55</i>      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>      | <b>-14'600</b>                                       | <b>25'700</b>          | <b>-58'789.81</b>        |
| 34 Finanzaufwand                                 | 51'920   | 67'000                 | 38'086.50                |
| 44 Finanzertrag                                  | 254'630  | 195'200                | 214'108.35               |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                 | <b>202'710</b>                                       | <b>128'200</b>         | <b>176'021.85</b>        |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                       | <b>188'110</b>                                       | <b>153'900</b>         | <b>117'232.04</b>        |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                    | 0  | 0                      | 0.00                     |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                     | 0  | 0                      | 0.00                     |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>               | <b>0</b>   | <b>0</b>               | <b>0.00</b>              |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>            | <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> | <b>188'110</b>         | <b>153'900</b>           |
|  |  | <b>188'110</b>         | <b>117'232.04</b>        |
| 39 Interne Verrechnungen: Aufwand                | 26'200   | 26'200                 | 26'290.75                |
| 49 Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 26'200   | 26'200                 | 26'290.75                |
| Total Aufwand                                    | 3'361'110  | 3'216'600              | 3'226'881.61             |
| Total Ertrag                                     | 3'549'220  | 3'370'500              | 3'344'113.65             |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| <b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>  |   | <b>Budget<br/>2025</b> | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Rechnung<br/>2023</b> |
|--|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 50   | Sachanlagen   | 0                      | 255'000                | 11'506.00                |
| 51   | Investitionen auf Rechnung Dritter                          | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 52   | Immaterielle Anlagen  | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 54   | Darlehen  | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 55   | Beteiligungen und Grundkapitalien                           | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 56   | Eigene Investitionsbeiträge                                 | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 57   | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>  |   | <b>0</b>               | <b>255'000</b>         | <b>11'506.00</b>         |
| 60   | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen           | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 61   | Rückerstattungen  | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 62   | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 63   | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                    | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 64   | Rückzahlung von Darlehen                                    | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 65   | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen         | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 66   | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                    | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 67   | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>   |   | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0.00</b>              |
| <b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>   |   |                        |                        |                          |
| Total Investitionsausgaben   |   | 0                      | 255'000                | 11'506.00                |
| Total Investitionseinnahmen  |   | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) |   | <b>0</b>               | <b>-255'000</b>        | <b>-11'506.00</b>        |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| <b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b> |   | <b>Budget<br/>2025</b> | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Rechnung<br/>2023</b> |
|---|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 70  | Investitionen in Sachanlagen  | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 72  | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen                              | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 75  | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen                       | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 77  | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung  | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| <b>Total Ausgaben</b>                       |   | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0.00</b>              |
| 80  | Verkauf von Sachanlagen   | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 82  | Beiträge Dritter für Sachanlagen  | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 85  | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen                           | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| 87  | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| <b>Total Einnahmen</b>                      |   | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0.00</b>              |
| <b>Investitionen Finanzvermögen</b>         |   |                        |                        |                          |
| Total Ausgaben                              |   | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| Total Einnahmen                             |   | 0                      | 0                      | 0.00                     |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>    | Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)                              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0.00</b>              |

# Budget - Details

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Abweichungen über absolut CHF 5'000 werden erläutert.

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss KIPF Beschluss 0.75 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens

### Gemeindeaufbau- und Leitung

# 3500

Abweichungsbegründungen +/- CHF 5'000.00

| <u>Konto</u> | <u>Budget 2025</u> | <u>Budget 2024</u> | <u>Differenz</u> | <u>Kommentar</u>   |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|--|
| 300005       | 8'000              | 1'000              | 7'000            | Neu Budget für Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen (Pfarrwahlkommission)                    |
| 309000       | 25'050             | 2'000              | 23'050           | Geplante Weiterbildung Verwaltungsleitung und zusätzlich Allg. Budget für WB über alle Kostenstellen |
| 309900       | 15'000             | 6'000              | 9'000            | Übriger Personalaufwand: MA-Fest, Retraite   |
| 313000       | 24'250             | 17'700             | 6'550            | Dienstleistungen Dritter: Neu werden Ressort übergreifende Veranstaltungen auf dieser KST budgetiert |
| 313200       | 98'000             | 114'000            | -16'000          | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten - Wegfall einzelne Projekte                        |
| 316100       | 9'000              | 1'900              | 7'100            | Mieten, Benützungskosten Mobilien: Drucker, Druckkosten  |
| 361200       | 40'000             | 25'000             | 15'000           | H2OT höherer Betrag, jedoch werden neu auch Rückerstattungen generiert                               |
| 426000       | 14'900             | 4'900              | 10'000           | Rückerstattungen Dritter: Rückerstattungen aus H2OT Beiträgen  |

### Gottesdienst

# 3501

Abweichungsbegründungen +/- CHF 5'000.00

| <u>Konto</u> | <u>Budget 2025</u> | <u>Budget 2024</u> | <u>Differenz</u> | <u>Kommentar</u>  |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|---|
| 313000       | 10'550             | 4'000              | 6'550            | Dienstleistungen Dritter: Nacht der Kirchen alle 2 Jahre/2025 wieder, CHF 1'000 / Erhöhung der Gagen um 15% |

# 3502

## Diakonie und Seelsorge

Abweichungsbegründungen +/- CHF 5'000.00

| <u>Konto</u> | <u>Budget 2025</u> | <u>Budget 2024</u> | <u>Differenz</u> | <u>Kommentar</u>   |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|--|
| 301001       | 175'000            | 132'200            | 42'800           | Löhne: Budget 2024 zu tief angesetzt. IST FTE GJ 2024: 1.61 / Budget FTE GJ 2025 ab 01.08.: 1.25                 |
| 313000       | 25'300             | 31'100             | -5'800           | Dienstleistungen Dritter: Bürgerschafts- und Darlehenskasse im VJ zu hoch budgetiert (IST: CHF 0.20/Mitglied)    |
| 317100       | 10'000             | 38'000             | -28'000          | Reisekosten und Spesen: Seniorenferien alle zwei Jahre. Im 2025 deshalb nur Defizitgarantie anstelle Vollkosten. |
| 363600       | 34'000             | 33'000             | 1'000            | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck: Umgliederung Kto. 363800                                   |
| 363800       | 50'000             | 42'000             | 8'000            | Beiträge an das Ausland: Umgliederung Kto. 363600  |
| 426000       | 29'500             | 44'000             | -14'500          | Rückerstattungen Dritter: Seniorenferien alle zwei Jahre, wird im 2025 durch kath. Kirche durchgeführt.          |

# 3503

## Bildung und Spiritualität

Abweichungsbegründungen +/- CHF 5'000.00

| <u>Konto</u> | <u>Budget 2025</u> | <u>Budget 2024</u> | <u>Differenz</u> | <u>Kommentar</u>  |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|---|
| 309000       | 0                  | 6'000              | -6'000           | Aus- und Weiterbildung des Personals: Wegfall Ausbildung Katechetin und allg. Budget für Weiterbildungen. |

# 3504

## Kultur

Abweichungsbegründungen +/- CHF 5'000.00

| <u>Konto</u> | <u>Budget 2025</u> | <u>Budget 2024</u> | <u>Differenz</u> | <u>Kommentar</u>  |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|---|
| 301001       | 92'200             | 99'200             | -7'000           | Löhne: Stellenprozent unverändert ggü. Vorjahr, jedoch tiefere Kosten für SL gem. IST Werten budgetiert |
| 313000       | 23'000             | 9'800              | 13'200           | Dienstleistungen Dritter: Umgliederung Kosten für Kantorei von Kto. 317000                              |
| 317000       | 500                | 11'500             | -11'000          | Reisekosten und Spesen: Umgliederung Kosten für Kantorei auf Kto. 313000                                |

# 3506

## Kirchliche Liegenschaften

Abweichungsbegründungen +/- CHF 5'000.00

| <u>Konto</u> | <u>Budget 2025</u> | <u>Budget 2024</u> | <u>Differenz</u> | <u>Kommentar</u>  |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|---|
| 312000       | 0                  | 68'900             | -68'900          | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV: neu Detailbudget 312001 - 312003 // Verschiebung Liegenschaft VV ins FV  |
| 312001       | 12'700             | 0                  | 12'700           | Wasser und Abwasser: vorher auf Kto. 312000 budgetiert  |
| 312002       | 18'300             | 0                  | 18'300           | Energie: vorher auf Kto. 312000 budgetiert  |
| 312003       | 20'500             | 0                  | 20'500           | Heizmaterial: vorher auf Kto. 312000 budgetiert   |
| 314400       | 92'600             | 40'700             | 51'900           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude: Div. Renovationen - Sicherheitshaken für Dächer / Beleuchtung Kirche / Flachdach Alte Landstr. 84 / Fenster, Flachdach Schwandelstr.28 |
| 447000       | 69'630             | 10'000             | 59'630           | Pacht- u. Mietzinsen Liegenschaften VV: zusätzliche fixe Vermietung von Räumlichkeiten bis Juli 2025  |
| 447100       | 61'000             | 103'200            | -42'200          | Vergütung Dienstwohnungen VV: 3 Whg. Analog IST Zahlen / Raumvermietungen Externe neu auf Kto. 447200   |
| 447200       | 42'000             | 0                  | 42'000           | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV: Budget für Raumvermietungen Externe vorher auf Kto. 447100   |

# 9100

**Steuern**  
Abweichungsbegründungen +/- CHF 5'000.00

| <u>Kontoklasse</u> | <u>Budget 2025</u> | <u>Budget 2024</u> | <u>Differenz</u> | <u>Kommentar</u>   |
|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--|
| 400                | 2'632'610          | 2'578'000          | 54'610           | Steuern nat. Personen: Basis IST 2023 plus Steuerfussanpassung 1%  |
| 401                | 500'680            | 433'000            | 67'680           | Steuern jur. Personen: Basis IST 2023 plus Steuerfussanpassung 1%, abzüglich 20% vorsichtiger budgetiert |

# 9610

**Zinsen**  
Abweichungsbegründungen +/- CHF 5'000.00

| <u>Konto</u> | <u>Budget 2025</u> | <u>Budget 2024</u> | <u>Differenz</u> | <u>Kommentar</u>  |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|---|
| 340100       | 10'320             | 17'000             | -6'680           | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Festdarlehen): Darlehenszinsen im 2024 zu hoch budgetiert |

# 9630

**Liegenschaften im Finanzvermögen**  
Abweichungsbegründungen +/- CHF 5'000.00

| <u>Konto</u> | <u>Budget 2025</u> | <u>Budget 2024</u> | <u>Differenz</u> | <u>Kommentar</u>   |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|--|
| 343910       | 17'900             | 26'300             | -8'400           | Wasser, Abwasser Kehricht Entsorgung, Heizung: Analog IST budgetiert / Verschiebung Liegenschaft WV ins FV |

## Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)                   | Budget 2025      |                  | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|  | Aufwand          | Ertrag           | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag              |                     |
| <b>Kirchen</b>   | <b>2'387'500</b> | <b>263'230</b>   | <b>2'273'300</b> | <b>210'500</b>   | <b>2'182'893.68</b> | <b>198'403.58</b>   |
| 3500 Gemeindeaufbau und Leitung                                  | 842'050          | 14'900           | 777'500          | 4'900            | 786'024.56          | 2'573.18            |
| 3501 Gottesdienst  | 104'230          | 1'000            | 98'900           | 1'100            | 111'325.79          | 5'820.25            |
| 3502 Diakonie und Seelsorge                                      | 369'230          | 29'500           | 364'400          | 44'000           | 311'779.13          | 16'490.45           |
| 3503 Bildung und Spiritualität                                   | 278'910          | 18'200           | 278'700          | 19'300           | 240'049.20          | 23'566.35           |
| 3504 Kultur  | 151'800          | 24'000           | 152'700          | 25'000           | 132'966.75          | 26'940.35           |
| 3506 Kirchliche Liegenschaften                                   | 641'280          | 175'630          | 601'100          | 116'200          | 600'748.25          | 123'013.00          |
| <b>Soziale Sicherheit</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| 5330 Leistungen an Pensionierte                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                   | 0                   |
| <b>Finanzen und Steuern</b>                                      | <b>973'610</b>   | <b>3'285'990</b> | <b>943'300</b>   | <b>3'160'000</b> | <b>1'043'988</b>    | <b>3'145'710</b>    |
| 9100 Allgemeine Gemeindesteuern                                  | 11'730           | 3'133'290        | 6'000            | 3'011'000        | 10'670.10           | 2'962'242.63        |
| 9109 Steuerzuteilung Stadtverbände                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0.00                | 0.00                |
| 9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag      | 858'760          | 18'700           | 816'000          | 15'000           | 885'420.46          | 14'923.00           |
| 9610 Zinsen  | 28'420           | 29'100           | 35'100           | 29'100           | 17'124.33           | 29'606.25           |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens                          | 49'700           | 76'000           | 58'100           | 76'000           | 48'984.85           | 64'464.00           |
| 9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV | 0                | 0                | 0                | 0                | 0.00                | 24'500.00           |
| 9690 Finanzvermögen, Übriges                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0.00                | 0.00                |
| 9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe                             | 0                | 800              | 0                | 800              | 0.00                | 664.95              |
| 9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0.00                | 0.00                |
| 9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge                           | 25'000           | 25'000           | 25'000           | 25'000           | 30'433.85           | 30'433.85           |
| 9951 Zweckgebundene Zuwendungen                                  | 0                | 3'100            | 3'100            | 3'100            | 51'354.34           | 18'875.39           |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                                    | <b>3'361'110</b> | <b>3'549'220</b> | <b>3'216'600</b> | <b>3'370'500</b> | <b>3'226'882</b>    | <b>3'344'114</b>    |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>                     | <b>188'110</b>   |                  | <b>153'900</b>   |                  | <b>117'232.04</b>   |                     |
| <b>Total</b>   | <b>3'549'220</b> | <b>3'549'220</b> | <b>3'370'500</b> | <b>3'370'500</b> | <b>3'344'113.65</b> | <b>3'344'113.65</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen   | Budget 2025      |                  | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>35 Kirche</b>   | <b>2'387'500</b> | <b>263'230</b>   | <b>2'273'300</b> | <b>210'500</b>   | <b>2'182'893.68</b> | <b>198'403.58</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>   |                  | <b>2'124'270</b> |                  | <b>2'062'800</b> |                     | <b>1'984'490.10</b> |
| <b>3500 Gemeindeaufbau und Leitung</b>                               | <b>842'050</b>   | <b>14'900</b>    | <b>777'500</b>   | <b>4'900</b>     | <b>786'024.56</b>   | <b>2'573.18</b>     |
| <b>Nettoergebnis</b>   |                  | <b>827'150</b>   |                  | <b>772'600</b>   |                     | <b>783'451.38</b>   |
| 300001 Entschädigungen Kirchenpflege                                 | 61'000           |                  | 61'000           |                  | 61'001.40           |                     |
| 300002 Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege                         | 3'500            |                  | 0                |                  | 3'550.00            |                     |
| 300003 Entschädigung RPK   | 10'000           |                  | 9'400            |                  | 10'478.80           |                     |
| 300004 Tag- und Sitzungsgelder RPK                                   | 1'300            |                  | 1'300            |                  | 0.00                |                     |
| 300005 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen                  | 8'000            |                  | 1'000            |                  | 0.00                |                     |
| 301001 Löhne   | 242'700          |                  | 244'200          |                  | 232'774.05          |                     |
| 301007 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal            | 0                |                  | 0                |                  | 3'700.00            |                     |
| 305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 19'300           |                  | 17'700           |                  | 19'790.60           |                     |
| 305200 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 33'400           |                  | 30'200           |                  | 30'886.65           |                     |
| 305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'500            |                  | 2'200            |                  | 2'183.90            |                     |
| 305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'500            |                  | 3'100            |                  | 3'207.40            |                     |
| 305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'850            |                  | 1'300            |                  | 1'102.55            |                     |
| 306200 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen                | 0                |                  | 0                |                  | 7'150.00            |                     |
| 309000 Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 25'050           |                  | 2'000            |                  | 3'660.00            |                     |
| 309900 Übriger Personalaufwand                                       | 15'000           |                  | 6'000            |                  | 1'915.20            |                     |
| 310000 Büromaterial  | 4'500            |                  | 6'000            |                  | 3'803.45            |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                  | Budget 2025 |        | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |          |
|---|-------------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
|   | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag   |
| 310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial                       | 2'000       |        | 0           |        | 348.75        |          |
| 310201 Drucksachen, Publikationen                             | 74'000      |        | 71'900      |        | 68'312.59     |          |
| 310300 Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften                   | 1'500       |        | 0           |        | 0.00          |          |
| 313000 Dienstleistungen Dritter                               | 24'250      |        | 17'700      |        | 22'083.98     |          |
| 313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 98'000      |        | 114'000     |        | 123'139.12    |          |
| 313300 Informatik-Nutzungsaufwand                             | 68'300      |        | 66'700      |        | 65'625.45     |          |
| 313400 Sachversicherungsprämien                               | 1'700       |        | 1'700       |        | 2'241.50      |          |
| 315000 Unterhalt Büromöbel und -geräte                        | 500         |        | 500         |        | 0.00          |          |
| 315800 Unterhalt von Software                                 | 2'000       |        | 1'000       |        | 1'968.70      |          |
| 316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 9'000       |        | 1'900       |        | 8'420.75      |          |
| 317000 Reisekosten und Spesen                                 | 2'000       |        | 3'300       |        | 6'086.65      |          |
| 319900 Übriger Betriebsaufwand                                | 2'000       |        | 3'200       |        | 4'929.22      |          |
| 361100 Entschädigungen an Kanton                              | 0           |        | 0           |        | 451.25        |          |
| 361200 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.                | 40'000      |        | 25'000      |        | 1'724.00      |          |
| 361201 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen      | 68'000      |        | 68'000      |        | 76'287.75     |          |
| 361202 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen     | 17'000      |        | 17'000      |        | 19'090.85     |          |
| 363500 Beiträge an private Unternehmungen                     | 200         |        | 200         |        | 110.00        |          |
| 426000 Rückerstattungen Dritter                               |             | 14'900 |             | 4'900  |               | 2'184.62 |
| 461100 Entschädigungen vom Kanton                             |             | 0      |             | 0      |               | 388.56   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen   | Budget 2025    |                | Budget 2024   |               | Rechnung 2023     |                   |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
|  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3501 Gottesdienst</b>   | <b>104'230</b> | <b>1'000</b>   | <b>98'900</b> | <b>1'100</b>  | <b>111'325.79</b> | <b>5'820.25</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>103'230</b> |               | <b>97'800</b> |                   | <b>105'505.54</b> |
| 301001 Löhne   | 61'700         |                | 61'800        |               | 64'019.00         |                   |
| 301007 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal            | 0              |                | 0             |               | 4'700.00          |                   |
| 304000 Kinder- und Ausbildungszulagen                                | 500            |                | 500           |               | 480.00            |                   |
| 305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 3'570          |                | 1'800         |               | 3'711.85          |                   |
| 305200 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 7'700          |                | 7'500         |               | 6'952.00          |                   |
| 305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 570            |                | 600           |               | 607.45            |                   |
| 305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 570            |                | 600           |               | 640.05            |                   |
| 305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 570            |                | 300           |               | 331.85            |                   |
| 309000 Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 0              |                | 2'000         |               | 1'450.00          |                   |
| 309900 Übriger Personalaufwand                                       | 1'000          |                | 1'000         |               | 216.15            |                   |
| 310000 Büromaterial  | 0              |                | 0             |               | 35.00             |                   |
| 310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              | 4'500          |                | 5'800         |               | 4'948.34          |                   |
| 310201 Drucksachen, Publikationen                                    | 0              |                | 0             |               | 89.50             |                   |
| 310500 Lebensmittel  | 1'000          |                | 1'000         |               | 5'107.55          |                   |
| 313000 Dienstleistungen Dritter                                      | 10'550         |                | 4'000         |               | 5'420.70          |                   |
| 315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 1'500          |                | 1'500         |               | 569.35            |                   |
| 317000 Reisekosten und Spesen  | 10'500         |                | 10'500        |               | 11'950.90         |                   |
| 361200 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.                       | 0              |                | 0             |               | 96.10             |                   |
| 425000 Verkäufe  |                | 0              |               | 100           |                   | 10.00             |
| 426000 Rückerstattungen Dritter                                      |                | 1'000          |               | 1'000         |                   | 5'810.25          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen   | Budget 2025    |                | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3502 Diakonie und Seelsorge</b>                                   | <b>369'230</b> | <b>29'500</b>  | <b>364'400</b> | <b>44'000</b>  | <b>311'779.13</b> | <b>16'490.45</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>339'730</b> |                | <b>320'400</b> |                   | <b>295'288.68</b> |
| 301001 Löhne   | 175'000        |                | 132'200        |                | 146'129.75        |                   |
| 301007 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal            | 0              |                | 0              |                | 3'700.00          |                   |
| 304000 Kinder- und Ausbildungszulagen                                | 350            |                | 0              |                | 980.00            |                   |
| 305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 10'700         |                | 11'700         |                | 8'743.50          |                   |
| 305200 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 17'380         |                | 17'800         |                | 14'619.00         |                   |
| 305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'700          |                | 1'800          |                | 1'570.25          |                   |
| 305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'700          |                | 1'800          |                | 1'561.80          |                   |
| 305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'000          |                | 1'000          |                | 705.80            |                   |
| 309000 Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 0              |                | 2'000          |                | 1'326.00          |                   |
| 310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              | 1'500          |                | 2'500          |                | 303.75            |                   |
| 310201 Drucksachen, Publikationen                                    | 100            |                | 0              |                | 85.00             |                   |
| 310400 Lehrmittel  | 0              |                | 0              |                | 6.80              |                   |
| 313000 Dienstleistungen Dritter                                      | 25'300         |                | 31'100         |                | 12'976.31         |                   |
| 317000 Reisekosten und Spesen  | 1'000          |                | 2'800          |                | 4'709.62          |                   |
| 317100 Exkursionen, Reisen und Lager                                 | 10'000         |                | 38'000         |                | 7'752.95          |                   |
| 319900 Übriger Betriebsaufwand                                       | 22'500         |                | 22'700         |                | 5'481.60          |                   |
| 363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 34'000         |                | 42'000         |                | 33'000.00         |                   |
| 363603 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                       | 16'000         |                | 15'000         |                | 16'127.00         |                   |
| 363800 Beiträge an das Ausland                                       | 50'000         |                | 42'000         |                | 52'000.00         |                   |
| 426000 Rückerstattungen Dritter                                      |                | 29'500         |                | 44'000         |                   | 16'490.45         |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen   | Budget 2025       |                | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|  | Aufwand           | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3503 Bildung und Spiritualität</b>                                | <b>278'910.00</b> | <b>18'200</b>  | <b>278'700</b> | <b>19'300</b>  | <b>240'049.20</b> | <b>23'566.35</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>   |                   | <b>260'710</b> |                | <b>259'400</b> |                   | <b>216'482.85</b> |
| 301001 Löhne   | 163'000           |                | 159'100        |                | 155'036.55        |                   |
| 301007 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal            | 0                 |                | 0              |                | 3'100.00          |                   |
| 301008 Dienstaltersgeschenke   | 3'300             |                | 0              |                | 0.00              |                   |
| 304900 Übrige Zulagen  | 1'200             |                | 0              |                | 0.00              |                   |
| 305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 10'430            |                | 10'200         |                | 9'795.25          |                   |
| 305200 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 15'670            |                | 15'000         |                | 14'233.35         |                   |
| 305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'670             |                | 1'700          |                | 1'077.20          |                   |
| 305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'670             |                | 1'700          |                | 1'644.65          |                   |
| 305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'970             |                | 1'000          |                | 823.20            |                   |
| 309000 Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 0                 |                | 6'000          |                | 4'000.00          |                   |
| 309900 Übriger Personalaufwand                                       | 500               |                | 500            |                | 0.00              |                   |
| 310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              | 6'200             |                | 3'700          |                | 0.00              |                   |
| 310400 Lehrmittel  | 5'500             |                | 7'000          |                | 2'872.64          |                   |
| 310500 Lebensmittel  | 2'100             |                | 2'100          |                | 1'949.85          |                   |
| 313000 Dienstleistungen Dritter                                      | 13'900            |                | 15'700         |                | 9'122.90          |                   |
| 315800 Unterhalt von Software  | 1'000             |                | 1'000          |                | 1'060.00          |                   |
| 317000 Reisekosten und Spesen  | 0                 |                | 1'200          |                | 1'668.00          |                   |
| 317100 Exkursionen, Reisen und Lager                                 | 34'100            |                | 33'100         |                | 17'812.61         |                   |
| 319900 Übriger Betriebsaufwand                                       | 500               |                | 4'500          |                | 172.00            |                   |
| 363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 16'200            |                | 15'200         |                | 15'681.00         |                   |
| 426000 Rückerstattungen Dritter                                      |                   | 18'200         |                | 19'300         |                   | 23'566.35         |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen   | Budget 2025    |                | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3504 Kultur</b>   | <b>151'800</b> | <b>24'000</b>  | <b>152'700</b> | <b>25'000</b>  | <b>132'966.75</b> | <b>26'940.35</b>  |
| <b>    Nettoergebnis</b>   |                | <b>127'800</b> |                | <b>127'700</b> |                   | <b>106'026.40</b> |
| 301001 Löhne   | 92'200         |                | 99'200         |                | 89'347.45         |                   |
| 301007 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal            | 0              |                | 0              |                | -1'300.00         |                   |
| 301008 Dienstaltersgeschenke   | 3'000          |                | 0              |                | 0.00              |                   |
| 305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 5'600          |                | 5'600          |                | 5'634.85          |                   |
| 305200 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 12'000         |                | 11'600         |                | 11'615.40         |                   |
| 305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 900            |                | 900            |                | 871.50            |                   |
| 305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 900            |                | 900            |                | 946.45            |                   |
| 305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'000          |                | 500            |                | 477.90            |                   |
| 309900 Übriger Personalaufwand                                       | 500            |                | 500            |                | 0.00              |                   |
| 310201 Drucksachen, Publikationen                                    | 0              |                | 0              |                | 120.00            |                   |
| 310400 Lehrmittel  | 1'300          |                | 1'300          |                | 503.80            |                   |
| 313000 Dienstleistungen Dritter                                      | 23'000         |                | 9'800          |                | 12'325.50         |                   |
| 317000 Reisekosten und Spesen  | 500            |                | 11'500         |                | 773.00            |                   |
| 319200 Abgeltung von Rechten   | 400            |                | 400            |                | 227.20            |                   |
| 361200 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.                       | 10'500         |                | 10'500         |                | 11'423.70         |                   |
| 426000 Rückerstattungen Dritter                                      |                | 24'000         |                | 25'000         |                   | 26'940.35         |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen   | Budget 2025    |                | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3506 Kirchliche Liegenschaften</b>                                | <b>641'280</b> | <b>175'630</b> | <b>601'100</b> | <b>116'200</b> | <b>600'748.25</b> | <b>123'013.00</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>465'650</b> |                | <b>484'900</b> |                   | <b>477'735.25</b> |
| 301001 Löhne   | 262'300        |                | 262'700        |                | 249'806.75        |                   |
| 301007 Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal            | 0              |                | 0              |                | 700.00            |                   |
| 301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 0              |                | 0              |                | -4'445.35         |                   |
| 304000 Kinder- und Ausbildungszulagen                                | 200            |                | 1'300          |                | 1'900.00          |                   |
| 304900 Übrige Zulagen  | 250            |                | 0              |                | 2'340.00          |                   |
| 305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 16'800         |                | 16'600         |                | 15'949.05         |                   |
| 305200 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 27'400         |                | 25'500         |                | 25'508.95         |                   |
| 305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'680          |                | 2'600          |                | 2'517.65          |                   |
| 305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'680          |                | 2'900          |                | 2'677.90          |                   |
| 305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'300          |                | 1'600          |                | 1'053.75          |                   |
| 309000 Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 4'950          |                | 4'200          |                | 8'350.00          |                   |
| 309900 Übriger Personalaufwand                                       | 500            |                | 500            |                | 569.95            |                   |
| 310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              | 7'000          |                | 7'000          |                | 11'780.92         |                   |
| 311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'500          |                | 1'000          |                | 6'873.25          |                   |
| 311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 0              |                | 0              |                | 1'055.00          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                       | Budget 2025 |        | Budget 2024 |         | Rechnung 2023 |           |
|--|-------------|--------|-------------|---------|---------------|-----------|
|  | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag    |
| 312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                       | 0           |        | 68'900      |         | 66'680.55     |           |
| 312001 Wasser und Abwasser   | 12'700      |        | 0           |         | 0.00          |           |
| 312002 Energie   | 18'300      |        | 0           |         | 0.00          |           |
| 312003 Heizmaterial  | 20'500      |        | 0           |         | 0.00          |           |
| 312004 Kehrrichtabfuhrgebühren                                     | 1'300       |        | 0           |         | 0.00          |           |
| 313000 Dienstleistungen Dritter                                    | 24'000      |        | 24'000      |         | 34'477.55     |           |
| 313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.      | 20'000      |        | 20'000      |         | 38'718.50     |           |
| 313400 Sachversicherungsprämien                                    | 19'500      |        | 19'300      |         | 22'502.95     |           |
| 314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 92'600      |        | 40'700      |         | 34'489.52     |           |
| 314402 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten                           | 400         |        | 400         |         | 382.35        |           |
| 315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 22'900      |        | 20'500      |         | 9'933.60      |           |
| 316200 Raten für operatives Leasing                                | 7'200       |        | 7'200       |         | 5'669.00      |           |
| 317000 Reisekosten und Spesen                                      | 200         |        | 200         |         | 877.70        |           |
| 330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 46'620      |        | 47'500      |         | 33'843.33     |           |
| 330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 26'500      |        | 26'500      |         | 26'535.38     |           |
| 426000 Rückerstattungen Dritter                                    |             | 0      |             | 0       |               | 1'328.00  |
| 447000 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV                     |             | 69'630 |             | 10'000  |               | 13'050.00 |
| 447100 Vergütung Dienstwohnungen VV                                |             | 61'000 |             | 103'200 |               | 61'200.00 |
| 447200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                 |             | 42'000 |             | 0       |               | 44'435.00 |
| 463200 Steuerzuteilung an die Kirchgemeinden                       |             | 3'000  |             | 3'000   |               | 3'000.00  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen   | Budget 2025      |                  | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>9 Finanzen und Steuern</b>  | <b>973'610</b>   | <b>3'285'990</b> | <b>943'300</b>   | <b>3'160'000</b> | <b>1'043'987.93</b> | <b>3'145'710.07</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>   | <b>2'312'380</b> |                  | <b>2'216'700</b> |                  | <b>2'101'722.14</b> |                     |
| <b>9100 Steuern</b>  | <b>11'730</b>    | <b>3'133'290</b> | <b>6'000</b>     | <b>3'011'000</b> | <b>10'670.10</b>    | <b>2'962'242.63</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>   | <b>3'121'560</b> |                  | <b>3'005'000</b> |                  | <b>2'951'572.53</b> |                     |
| 318101 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen       | 10'800           |                  | 4'800            |                  | 9'821.80            |                     |
| 318102 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen      | 930              |                  | 1'200            |                  | 848.30              |                     |
| 400000 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               |                  | 1'823'400        |                  | 1'815'000        |                     | 1'657'637.25        |
| 400010 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              |                  | 296'140          |                  | 225'000          |                     | 269'219.90          |
| 400020 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                 |                  | 460              |                  | 10'000           |                     | 421.97              |
| 400040 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen  |                  | 61'850           |                  | 100'000          |                     | 56'229.65           |
| 400050 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen |                  | -53'250          |                  | -100'000         |                     | -48'407.15          |
| 400100 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                |                  | 449'770          |                  | 450'000          |                     | 408'885.05          |
| 400110 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               |                  | 57'280           |                  | 80'000           |                     | 52'069.15           |
| 400120 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen                  |                  | 4'110            |                  | 3'000            |                     | 3'738.47            |
| 400140 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen   |                  | 19'730           |                  | 30'000           |                     | 17'932.00           |
| 400150 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  |                  | -22'480          |                  | -40'000          |                     | -20'432.05          |
| 400200 Quellensteuern natürliche Personen                                |                  | -4'400           |                  | 5'000            |                     | -3'996.90           |
| 401000 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                  |                  | 343'640          |                  | 270'000          |                     | 390'499.75          |
| 401010 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre                 |                  | 119'336          |                  | 100'000          |                     | 135'606.80          |
| 401020 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen                    |                  | 80               |                  | 0                |                     | 87.64               |
| 401040 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen     |                  | 29'640           |                  | 50'000           |                     | 33'681.35           |
| 401050 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen    |                  | -25'400          |                  | -20'000          |                     | -28'866.40          |
| 401060 Pauschale Steueranrechnung juristische Personen                   |                  | -232             |                  | 0                |                     | -262.00             |
| 401100 Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr                |                  | 28'224           |                  | 33'000           |                     | 32'068.95           |
| 401110 Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre               |                  | 4'968            |                  | 2'000            |                     | 5'646.25            |
| 401120 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen                   |                  | 888              |                  | 0                |                     | 1'008.80            |
| 401140 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen    |                  | 1'640            |                  | 2'000            |                     | 1'861.55            |
| 401150 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen   |                  | -2'104           |                  | -4'000           |                     | -2'387.40           |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen   | Budget 2025    |                | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>9300 Finanzausgleich</b>  | <b>858'760</b> | <b>18'700</b>  | <b>816'000</b> | <b>15'000</b>  | <b>885'420.46</b> | <b>14'923.00</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>840'060</b> |                | <b>801'000</b> |                   | <b>870'497.46</b> |
| 362150 Steuerkraftausgleichsbeiträge                                       | 3'000          |                | 3'000          |                | 0.00              |                   |
| 363610 Zentralkassenbeitrag  | 855'760        |                | 813'000        |                | 885'420.46        |                   |
| 462150 Steuerkraftausgleichsbeiträge                                       |                | 18'700         |                | 15'000         |                   | 14'923.00         |
| <b>9610 Zinsen</b>   | <b>28'420</b>  | <b>29'100</b>  | <b>35'100</b>  | <b>29'100</b>  | <b>17'124.33</b>  | <b>29'606.25</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>   | <b>680</b>     |                |                | <b>6'000</b>   | <b>12'481.92</b>  |                   |
| 318101 Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern natürliche Personen  | 0              |                | 0              |                | 1'702.28          |                   |
| 318102 Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern juristische Personen | 0              |                | 0              |                | 29.65             |                   |
| 340100 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                                  | 10'320         |                | 17'000         |                | 9'157.30          |                   |
| 349910 Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen                    | 15'000         |                | 12'000         |                | 2'888.85          |                   |
| 349911 Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen                   | 0              |                | 3'000          |                | 202.40            |                   |
| 394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand              | 3'100          |                | 3'100          |                | 3'143.85          |                   |
| 440110 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen                    |                | 6'000          |                | 4'800          |                   | 6'219.71          |
| 440111 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen                   |                | 0              |                | 1'200          |                   | 239.64            |
| 494000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand              |                | 23'100         |                | 23'100         |                   | 23'146.90         |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen   | Budget 2025   |               | Budget 2024   |               | Rechnung 2023    |                  |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|  | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| <b>9630 Liegenschaften im Finanzvermögen</b>   | <b>49'700</b> | <b>76'000</b> | <b>58'100</b> | <b>76'000</b> | <b>48'984.85</b> | <b>64'464.00</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>   | <b>26'300</b> |               | <b>17'900</b> |               | <b>15'479.15</b> |                  |
| 343130 Unterhalt Mobilien  | 0             |               | 0             |               | 1'114.95         |                  |
| 343190 Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt   | 0             |               | 0             |               | 563.70           |                  |
| 343100 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte                                      | 7'400         |               | 7'400         |               | 5'945.15         |                  |
| 343910 Wasser, Abwasser Kehrrecht Entsorgung, Heizung  | 17'900        |               | 26'300        |               | 18'021.00        |                  |
| 343930 Sachversicherungsprämien  | 1'300         |               | 1'300         |               | 0.00             |                  |
| 343940 Sachversicherungsprämien FV   | 0             |               | 0             |               | 193.15           |                  |
| 394000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand                                    | 23'100        |               | 23'100        |               | 23'146.90        |                  |
| 443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV  |               | 76'000        |               | 0             |                  | 0.00             |
| 443001 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV  |               | 0             |               | 76'000        |                  | 64'464.00        |
| <b>9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0.00</b>      | <b>24'500.00</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>   | <b>0</b>      |               | <b>0</b>      |               | <b>24'500.00</b> |                  |
| 444340 Marktwertanpassungen Gebäude FV   |               | 0             |               | 0             |                  | 24'500.00        |
| <b>9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>  | <b>0</b>      | <b>800</b>    | <b>0</b>      | <b>800</b>    | <b>0.00</b>      | <b>664.95</b>    |
| <b>Nettoergebnis</b>   | <b>800</b>    |               | <b>800</b>    |               | <b>664.95</b>    |                  |
| 469910 Rückverteilung CO2-Abgabe   |               | 800           |               | 800           |                  | 664.95           |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                  | Budget 2025      |                  | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>9950 Neutrale Aufwände und Erträge</b>                     | <b>25'000</b>    | <b>25'000</b>    | <b>25'000</b>    | <b>25'000</b>    | <b>30'433.85</b>    | <b>30'433.85</b>    |
| 370600 Weiterleitung angeordnete Kollekten                    | 25'000           |                  | 25'000           |                  | 30'433.85           |                     |
| 470700 Eingang angeordnete Kollekten                          |                  | 25'000           |                  | 25'000           |                     | 30'433.85           |
| <b>9951 Zweckgebundene Zuwendungen</b>                        | <b>0</b>         | <b>3'100</b>     | <b>3'100</b>     | <b>3'100</b>     | <b>51'354.34</b>    | <b>18'875.39</b>    |
| <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>3'100</b>     |                  | <b>0</b>         |                     | <b>32'478.95</b>    |
| 350200 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK               | 0                |                  | 3'100            |                  | 31'303.04           |                     |
| 363700 Beiträge an private Haushalte                          | 0                |                  | 0                |                  | 20'051.30           |                     |
| 439000 Übriger Ertrag   |                  | 0                |                  | 0                |                     | -8'258.60           |
| 450200 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK            |                  | 0                |                  | 0                |                     | 23'990.14           |
| 494000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand |                  | 3'100            |                  | 3'100            |                     | 3'143.85            |
| <b>9999 Abschluss allgemeiner Haushalt</b>                    | <b>3'361'110</b> | <b>3'549'220</b> | <b>3'216'600</b> | <b>3'370'500</b> | <b>3'226'881.61</b> | <b>3'344'113.65</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>  | <b>188'110</b>   |                  | <b>153'900</b>   |                  | <b>117'232.04</b>   |                     |
| <b>900000 Ertragsüberschuss</b>                               | <b>188'110</b>   |                  | <b>153'900</b>   |                  | <b>117'232.04</b>   |                     |
| <b>900100 Aufwandüberschuss</b>                               |                  |                  |                  |                  |                     |                     |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten |  | Budget 2025 |           | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                  |
|---|--|-------------|-----------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
|   |  | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben          | Einnahmen        |
| <b>35</b>                                   | <b>Kirchen</b>                               | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>255'000</b> | <b>0</b>       | <b>86'146.10</b>  | <b>74'640.10</b> |
|   | <b>Nettoausgaben</b>                         | <b>0</b>    | <b>0</b>  |                | <b>255'000</b> |                   | <b>11'506.00</b> |
| <b>3506</b>                                 | <b>Kirchliche Liegenschaften</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>255'000</b> | <b>0</b>       | <b>86'146.10</b>  | <b>74'640.10</b> |
|   | <b>Nettoausgaben</b>                         |             | <b>0</b>  |                | <b>255'000</b> |                   | <b>11'506.00</b> |
| 504000                                      | Hochbauten                                   | 0           |           | 0              |                | 0.00              |                  |
| 504001                                      | Sanierung Kirche                             | 0           |           | 0              |                | 86'146.10         |                  |
| 504001                                      | Sanierung Heizung KGH                        | 0           |           | 75'000         |                | 0.00              |                  |
| 504002                                      | Planungskredit Kirchgemeindezentrum          | 0           |           | 180'000        |                | 0.00              |                  |
| 637000                                      | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten |             | 0         |                | 0              |                   | 74'640.10        |
| <b>9</b>                                    | <b>Finanzen und Steuern</b>                  | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>86'146.10</b>  | <b>74'640.10</b> |
|   | <b>Nettoausgaben</b>                         |             | <b>0</b>  |                | <b>0</b>       | <b>-11'506.00</b> |                  |
| <b>9999</b>                                 | <b>Abschluss</b>                             | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>255'000</b> | <b>0</b>       | <b>86'146.10</b>  | <b>74'640.10</b> |
|   | <b>Nettoausgaben</b>                         |             | <b>0</b>  |                | <b>255'000</b> | <b>-11'506.00</b> |                  |
| 69000                                       | Aktivierte Ausgaben                          |             | 0         |                | 255'000        |                   | 11'506.00        |
| 590000                                      | Passivierte Einnahmen                        |             |           |                |                |                   |                  |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2025 |           | Budget 2024 |           | Rechnung 2023 |             |
|------------------------------|--|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-------------|
|                              |  | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen   |
| <b>8</b>                     | <b>Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |             | <b>0</b>  |             | <b>0</b>  |               | <b>0.00</b> |
| <b>899</b>                   | <b>Zugang Sachanlagen Finanzvermögen</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |             | <b>0</b>  |             | <b>0</b>  |               | <b>0.00</b> |
| <b>8990</b>                  | <b>Zugang Sachanlagen FV</b>                         | <b>0</b>    |           | <b>0</b>    |           | <b>0.00</b>   |             |
| 899000                       | Zugang Sachanlagen FV                                | 0           |           | 0           |           | 0.00          |             |
| <b>9</b>                     | <b>Finanzen und Steuern</b>                          | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |             | <b>0</b>  |             | <b>0</b>  |               | <b>0.00</b> |
| <b>9999</b>                  | <b>Abschluss</b>                                     | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 | <b>0</b>    |           | <b>0</b>    |           |               | <b>0.00</b> |
| <b>7990</b>                  | <b>Abgang Sachanlagen FV</b>                         | <b>0</b>    |           | <b>0</b>    |           | <b>0.00</b>   |             |
| <b>8990</b>                  | <b>Zugang Sachanlagen FV</b>                         |             | <b>0</b>  |             | <b>0</b>  |               | <b>0.00</b> |

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion     | Aufgabenbereich                          | Sachkonto | Budget<br>2025 | Budget<br>2024   | Rechnung<br>2023 |
|--------------|--|-----------|----------------|------------------|------------------|
| <b>3506</b>  | <b>Kirchliche Liegenschaften</b>         |           | <b>73'120</b>  | <b>74'000</b>    | <b>60'378.71</b> |
|              | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 330040    | 46'620         | 47'500           | 33'843.33        |
|              | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV   | 330060    | 26'500         | 26'500           | 26'535.38        |
| <b>Total</b> |  |           | <b>73'120</b>  | <b>74'000.00</b> | <b>60'378.71</b> |

# Anhang

## Finanzkennzahlen

|  | Budget<br>2025 | Budget<br>2024 | Rechnung<br>2023 | Richtwerte  |
|--|----------------|----------------|------------------|---|
| Anzahl Einwohner   | 4'100          | 4'100          | 4'099            |   |
| Steuerfuss   | 11%            | 11%            | 10%              |   |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)  | 6'921          | 6'663          | 6'968            |   |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>   | <b>n/a</b>     | 91%            | 41%              | > 100 % ideal<br>80 - 100 % gut bis vertretbar<br>50 - 80 % problematisch<br>< 50 % ungenügend  |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.   |                |                |                  |   |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>  | <b>0%</b>      | 0%             | 0%               | 0 - 4 % gut<br>4 - 9 % genügend<br>> 9 % schlecht   |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.   |                |                |                  |   |
| <b>Nettoverschuldungsquotient*</b>   | -              | -              | -                | < 100 % gut<br>100 - 150 % genügend<br>> 150 % schlecht   |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |                |                |                  |   |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner*</b>  | -              | -              | -                | < 0 Fr. Nettovermögen<br>1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung<br>1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung<br>2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung<br>> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.   |                |                |                  |   |