

Reformierte Kirchgemeinde Wiesendangen

Budget 2024

| | |
|--|------------|
| Ablieferung an Kirchenpflege | 03.07.2023 |
| Abnahmebeschluss Kirchenpflege | 14.09.2023 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 30.09.2023 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 31.10.2023 |
| Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung | 29.11.2023 |
| Veröffentlichung | 30.11.2023 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | 1-4 |
| 1 Bericht der Kirchenpflege | 1 |
| 2 Anträge und Beschlüsse | 2-4 |
| Budget | 5-10 |
| 3 Steuerertrag und Steuerfuss | 5 |
| 4 Finanzierung | 6 |
| 5 Haushaltsgleichgewicht | 7 |
| 6 Erfolgsrechnung | 8 |
| 7 Investitionsrechnungen | 9-10 |
| Budget - Details | 11-33 |
| 8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 11-12 |
| 9 Erfolgsrechnung | 13-30 |
| 10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 31 |
| 11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 32-33 |
| 12 Investitionsrechnung Finanzvermögen | 32-33 |
| Anhang zum Budget | 34-35 |
| 13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 34 |
| 14 Finanzkennzahlen | 35 |

Kontakt

Reformierte Kirchgemeinde Wiesendangen
Kirchstrasse 6
8542 Wiesendangen

Kirchenpfleger, des Ressorts Finanzen

Leiter Finanzen:
Telefon
E-Mail

Martin Hindermann

Reto Utzinger
052 320 92 30
finanzen@wiesendangen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Kirchgemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*
 - b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
 - c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
 - d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*
-
- a. Die Erledigung unserer Aufgaben in gewohntem Rahmen verursacht gegenüber Budget 2023 einen ausgewiesenen Mehraufwand von CHF 95'000.00. Bei einem höheren Steuerertrag gegenüber dem Vorjahr von erwarteten CHF 28'000.00 resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 77'500.00. Es ist unser Ziel, dass die Rechnung 2024 besser abschliesst als sie budgetiert ist.
 - b. Mit dem Budget 2024 können wir unsere Aufgaben erfüllen. Wir konnten die Anstellung im Sekretariat so erweitern und differenzieren, dass der anfallende Arbeitsaufwand geleistet werden kann. Es entstehen daraus zum Budget 2023 Mehrkosten in Lohnsumme (inklusive Teuerungsausgleich 2023 von 3.5%) und Sozialleistungen von CHF 32'500.00. Wir hoffen, damit den Grundstein für langjährige Zusammenarbeit gesetzt zu haben.
 - c. Was wir schlecht budgetieren oder nicht beeinflussen können, sind Energiekosten und die Verzinsung der finanziellen Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde. Im Budget 2024 sind dafür CHF 29'500.00 eingesetzt.
Unsere Homepage ist in die Jahre gekommen und muss erneuert werden. Im Budget 2024 sind dafür CHF 5'000.00 eingesetzt.
Im Bereich Diakonie und Seelsorge sind neue Projekte umzusetzen. Im Budget 2024 sind dafür CHF 9'500.00 eingesetzt.
 - d. Seit Jahren budgetieren wir erstmals, mehr Geld auszugeben als wir einnehmen werden. Die Gründe sind genannt. Der Steuerfuss der reformierten Kirche Wiesendangen bleibt auf 14%.

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Wiesendangen am 14. September 2023 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 1'343'400.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 1'265'900.00 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | 77'500.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 70'000.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 70'000.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | Fr. | 7'200'000.00 |
| Steuerfuss | | | 14% |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Wiesendangen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8542 Wiesendangen, 14. September 2023
Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsidentin
Brigitt Schaffitz-Corrodi



Kirchenpfleger, des Ressorts Finanzen
Martin Hindermann



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Wiesendangen am 14. September 2023 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 1'343'400.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 1'265'900.00 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | 77'500.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 70'000.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 70'000.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | Fr. | 7'200'000.00 |
| Steuerfuss | | | 14% |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Wiesendangen 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 2024 der Kirchgemeinde Wiesendangen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8542 Wiesendangen, 31. Oktober 2023
Rechnungsprüfungskommission:



Präsident
Daniel Bietenhader



Aktuar
Martin Frei

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Wiesendangen am 29. November 2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 1'343'400.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 1'265'900.00 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | 77'500.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 70'000.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 70'000.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | Fr. | 7'200'000.00 |
| Steuerfuss | | | 14% |

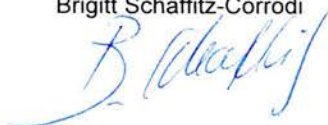
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Wiesendangen für das Jahr 2024 wird auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8542 Wiesendangen, 29. November 2023
Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsidentin
Brigitt Schaffitz-Corrodi

Kirchenpfleger, des Ressorts Finanzen
Martin Hindermann




Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerbedarf

| | | | |
|---|--|----------------------|--------------------|
| Gesamtaufwand | | Budget 2024 | Budget 2023 |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | | 1'343'400.00 | 1'222'900.00 |
| Zu deckender Aufwandüberschuss (-) | | 257'900.00 | 243'200.00 |
| | | -1'085'500.00 | -979'700.00 |

Steuerertrag und Steuerfuss

| | Budget 2024 | Budget 2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % | 7'200'000.00 | 7'000'000.00 |
| Steuerfuss | 14% | 14% |
| Zusammensetzung Steuerertrag: | | |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 877'000.00 | 852'600.00 |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 110'900.00 | 107'800.00 |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 17'600.00 | 17'200.00 |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 2'500.00 | 2'400.00 |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 1'008'000.00 | 980'000.00 |

| | | | |
|-----------------------------------|--|---------------------|-------------------|
| Steuerertrag Rechnungsjahr | | 1'008'000.00 | 980'000.00 |
|-----------------------------------|--|---------------------|-------------------|

| | | | |
|---------------------------------------|---|-------------------|---------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | -77'500.00 | 300.00 |
|---------------------------------------|---|-------------------|---------------|

Finanzierung

| Finanzierung | Budget 2024 |
|--|-------------------|
| + Ertragsüberschuss | 0.00 |
| - Aufwandüberschuss | 77'500.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 78'700.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 6'500.00 |
| Selbstfinanzierung | -5'300.00 |
| | |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 70'000.00 |
| | |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -75'300.00 |
| | |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | -8% |

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.

| Gestuffer Erfolgsausweis | Rechnung 2020 | Rechnung 2021 | Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | TOTAL relevante Jahre | |
|--|--|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|------------------|
| 30 Personalaufwand | 399'320.45 | 385'064.60 | 367'459.90 | 412'100.00 | 441'800.00 | 441'800.00 | 441'800.00 | 441'800.00 | 3'331'144.95 | |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 265'496.67 | 303'630.48 | 379'418.79 | 356'100.00 | 432'100.00 | 382'100.00 | 382'100.00 | 382'100.00 | 2'883'045.94 | |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 35'975.70 | 56'172.15 | 74'681.25 | 75'300.00 | 78'700.00 | 78'700.00 | 78'700.00 | 78'700.00 | 556'929.10 | |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 800.00 | |
| 36 Transferaufwand | 264'170.30 | 272'531.50 | 272'255.70 | 280'700.00 | 283'400.00 | 283'400.00 | 283'400.00 | 283'400.00 | 2'223'257.50 | |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 22'865.35 | 21'614.65 | 36'145.85 | 47'400.00 | 46'500.00 | 46'500.00 | 46'500.00 | 46'500.00 | 314'025.85 | |
| <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | <i>988'628.47</i> | <i>1'039'013.38</i> | <i>1'129'961.49</i> | <i>1'171'600.00</i> | <i>1'282'500.00</i> | <i>1'232'500.00</i> | <i>1'232'500.00</i> | <i>1'232'500.00</i> | <i>9'309'203.34</i> | |
| 40 Fiskalertrag | 1'056'607.43 | 994'668.69 | 1'004'882.82 | 1'030'000.00 | 1'058'000.00 | 1'058'000.00 | 1'058'000.00 | 1'058'000.00 | 8'318'158.94 | |
| 41 Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 42 Entgelte | 14'619.45 | 21'903.65 | 76'674.75 | 46'700.00 | 40'200.00 | 40'200.00 | 40'200.00 | 40'200.00 | 320'697.85 | |
| 43 Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 46 Transferertrag | 7'956.25 | 11'827.62 | 14'615.30 | 13'900.00 | 13'800.00 | 13'800.00 | 13'800.00 | 13'800.00 | 103'499.17 | |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 22'865.35 | 21'614.65 | 36'145.85 | 47'400.00 | 46'500.00 | 46'500.00 | 46'500.00 | 46'500.00 | 314'025.85 | |
| <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | <i>1'102'048.48</i> | <i>1'050'014.61</i> | <i>1'132'318.72</i> | <i>1'138'000.00</i> | <i>1'158'500.00</i> | <i>1'158'500.00</i> | <i>1'158'500.00</i> | <i>1'158'500.00</i> | <i>9'056'381.81</i> | |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>113'420.01</i> | <i>11'001.23</i> | <i>2'357.23</i> | <i>-33'600.00</i> | <i>-124'000.00</i> | <i>-74'000.00</i> | <i>-74'000.00</i> | <i>-74'000.00</i> | <i>-252'821.53</i> | |
| 34 Finanzaufwand | 15'651.55 | 12'758.85 | 30'700.37 | 51'300.00 | 48'000.00 | 48'000.00 | 48'000.00 | 48'000.00 | 302'410.77 | |
| 44 Finanzertrag | 79'225.80 | 78'658.05 | 81'934.66 | 78'700.00 | 88'000.00 | 88'000.00 | 88'000.00 | 88'000.00 | 670'518.51 | |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>63'574.25</i> | <i>65'899.20</i> | <i>51'234.29</i> | <i>27'400.00</i> | <i>40'000.00</i> | <i>40'000.00</i> | <i>40'000.00</i> | <i>40'000.00</i> | <i>368'107.74</i> | |
| Operatives Ergebnis | 176'994.26 | 76'900.43 | 53'591.52 | -6'200.00 | -84'000.00 | -34'000.00 | -34'000.00 | -34'000.00 | 115'286.21 | |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 75'000.00 | 55'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 130'000.00 | |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | 45'500.00 | |
| Ausserordentliches Ergebnis | -75'000.00 | -48'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 | -84'500.00 | |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | 101'994.26 | 28'400.43 | 60'091.52 | 300.00 | -77'500.00 | -27'500.00 | -27'500.00 | -27'500.00 | 30'786.21 |
| 39 Interne Verrechnungen: Aufwand | 800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12'900.00 | 12'900.00 | 12'900.00 | 12'900.00 | 52'400.00 | |
| 49 Interne Verrechnungen: Ertrag | 800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12'900.00 | 12'900.00 | 12'900.00 | 12'900.00 | 52'400.00 | |
| Total Aufwand | 1'080'080.02 | 1'106'772.23 | 1'160'661.86 | 1'222'900.00 | 1'343'400.00 | 1'293'400.00 | 1'293'400.00 | 1'293'400.00 | 9'794'014.11 | |
| Total Ertrag | 1'182'074.28 | 1'135'172.66 | 1'220'753.38 | 1'223'200.00 | 1'265'900.00 | 1'265'900.00 | 1'265'900.00 | 1'265'900.00 | 9'824'800.32 | |

Erfolgsrechnung

| Gestuffer Erfolgsausweis | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---------------------------------|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 441'800.00 | 412'100.00 | 367'459.90 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 432'100.00 | 356'100.00 | 379'418.79 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 78'700.00 | 75'300.00 | 74'681.25 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 283'400.00 | 280'700.00 | 272'255.70 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 46'500.00 | 47'400.00 | 36'145.85 |
| | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | <i>1'282'500.00</i> | <i>1'171'600.00</i> | <i>1'129'961.49</i> |
| 40 | Fiskalertrag | 1'058'000.00 | 1'030'000.00 | 1'004'882.82 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 40'200.00 | 46'700.00 | 76'674.75 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 13'800.00 | 13'900.00 | 14'615.30 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 46'500.00 | 47'400.00 | 36'145.85 |
| | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | <i>1'158'500.00</i> | <i>1'138'000.00</i> | <i>1'132'318.72</i> |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -124'000.00 | -33'600.00 | 2'357.23 |
| 34 | Finanzaufwand | 48'000.00 | 51'300.00 | 30'700.37 |
| 44 | Finanzertrag | 88'000.00 | 78'700.00 | 81'934.66 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 40'000.00 | 27'400.00 | 51'234.29 |
| | Operatives Ergebnis | -84'000.00 | -6'200.00 | 53'591.52 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 6'500.00 | 6'500.00 | 6'500.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -77'500.00 | 300.00 | 60'091.52 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 12'900.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | 12'900.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total Aufwand | 1'343'400.00 | 1'222'900.00 | 1'160'661.86 |
| | Total Ertrag | 1'265'900.00 | 1'223'200.00 | 1'220'753.38 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|--|--|----------------|--------------------|
| 50 Sachanlagen | 70'000.00 | 0.00 | 200'674.40 |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52 Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 Beteiligungen und Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | 70'000.00 | 0.00 | 200'674.40 |
| 60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61 Rückerstattungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Investitionen im Verwaltungsvermögen | | | |
| Total Investitionsausgaben | 70'000.00 | 0.00 | 200'674.40 |
| Total Investitionseinnahmen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | -70'000.00 | 0.00 | -200'674.40 |
| | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|----------------|-------------------|------------------|
| 70 Investitionen in Sachanlagen | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 |
| 72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 |
| 80 Verkauf von Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 82 Beiträge Dritter für Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Einnahmen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Investitionen im Finanzvermögen | | | |
| Total Ausgaben | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 |
| Total Einnahmen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | 0.00 | -50'000.00 | 0.00 |

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss KG-Beschluss vom 14. September 2023 1.00 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

35

Kirche

Kurz und bündig

Der Mehraufwand gegenüber dem Budget 2023 beträgt Fr. 108'700, der Minderertrag beträgt Fr. 2'000.

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|------------|---|
| 3500.3010.00 | 70'000.00 | 60'000.00 | -10'000.00 | Aufstockung Sekretariat für grafische Arbeiten, Anpassungen Lohneinstufungen, Teuerungsausgleich von 3.5% |
| 3500.3099.00 | 10'000.00 | 5'000.00 | -5'000.00 | Mehraufwand für externe Beratungshonorare |
| 3500.3113.00 | 9'000.00 | 4'000.00 | -5'000.00 | Homepage muss erneuert werden |
| 3502.3010.00 | 63'500.00 | 54'000.00 | -9'500.00 | Anpassungen Lohneinstufungen, Teuerungsausgleich von 3.5% |
| 3502.3199.06 | 3'500.00 | 0.00 | -3'500.00 | neue Projekte im Ressort Diakonie und Seelsorge |
| 3503.3010.00 | 68'000.00 | 66'000.00 | -2'000.00 | Anpassungen Lohneinstufungen, Teuerungsausgleich von 3.5% |
| 3503.3199.02 | 2'000.00 | 4'000.00 | 2'000.00 | Die Waldweihnacht wird anders organisiert |
| 3503.3199.03 | 6'500.00 | 4'000.00 | -2'500.00 | Anpassung Aufwand |
| 3504.3199.05 | 12'000.00 | 15'000.00 | 3'000.00 | Anpassung Aufwand an realistischeren Betrag |
| 3504.4250.05 | 5'000.00 | 12'500.00 | 7'500.00 | Anpassung Ertrag |
| 3506.3010.00 | 64'000.00 | 61'000.00 | -3'000.00 | Anpassungen Lohneinstufungen, Teuerungsausgleich von 3.5% |
| 3506.3110.00 | 5'000.00 | 10'000.00 | 5'000.00 | Anpassung Aufwand an Rechnung 2022 |
| 3506.3120.03 | 50'000.00 | 30'000.00 | -20'000.00 | Anpassung an erwartete Energiepreise |
| 3506.3144.00 | 40'000.00 | 22'000.00 | -18'000.00 | neues Schliesssystem, Übertragung GD |
| 3506.3300.40 | 61'600.00 | 75'300.00 | 13'700.00 | gemäss Vorgaben |
| 3506.3300.60 | 13'700.00 | 0.00 | -13'700.00 | gemäss Vorgaben |
| 3506.4472.00 | 11'500.00 | 7'000.00 | -4'500.00 | Vermietung von Kirche und Kirchgemeindehaus: Wir erwarten eine grössere Nachfrage. |

96

Finanzvermögen
Kurz und bündig

Der Mehraufwand gegenüber Budget 2023 beträgt Fr. 9'500, der Mehrertrag gegenüber dem Budget 2023 beträgt Fr. 17'700.

| | | | | |
|--------------|-----------|-----------|------------|---|
| 9610.3401.00 | 15'000.00 | 3'500.00 | -11'500.00 | Anpassung des internen Verzinsungssatzes auf 1% |
| 9630.4430.00 | 50'000.00 | 45'400.00 | -4'600.00 | Mietertrag nach Renovation der Räumlichkeiten |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Kirchen | | | | | | |
| 3500 Gemeindeaufbau und Leitung | 282'100.00 | 5'500.00 | 264'300.00 | 5'500.00 | 238'459.72 | 707.60 |
| 3501 Gottesdienst | 104'500.00 | 1'000.00 | 102'700.00 | 1'000.00 | 105'430.62 | 3'503.65 |
| 3502 Diakonie und Seelsorge | 111'700.00 | 9'200.00 | 95'200.00 | 9'200.00 | 66'656.68 | 10'730.25 |
| 3503 Bildung und Spiritualität | 152'200.00 | 16'000.00 | 144'600.00 | 16'500.00 | 139'877.49 | 12'263.80 |
| 3504 Kultur | 43'000.00 | 22'000.00 | 37'200.00 | 28'000.00 | 32'470.20 | 18'191.40 |
| 3506 Kirchliche Liegenschaften | 323'300.00 | 38'500.00 | 264'100.00 | 34'000.00 | 293'228.50 | 79'315.60 |
| Soziale Sicherheit | | | | | | |
| 5330 Leistungen an Pensionierte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzen und Steuern | | | | | | |
| 9100 Allgemeine Gemeindesteuern | 1'000.00 | 1'058'000.00 | 500.00 | 1'030'000.00 | -518.07 | 1'004'882.82 |
| 9109 Steuerzuteilung Stadtverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag | 217'900.00 | 0.00 | 215'200.00 | 0.00 | 217'925.05 | 1'420.00 |
| 9610 Zinsen | 14'300.00 | 13'900.00 | 5'900.00 | 1'000.00 | 4'545.32 | 754.81 |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens | 46'900.00 | 55'000.00 | 32'300.00 | 50'200.00 | 26'155.05 | 52'601.35 |
| 9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV | 0.00 | 0.00 | 13'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9690 Finanzvermögen, Übriges | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 285.45 | 0.00 |
| 9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 0.00 | 300.00 | 0.00 | 400.00 | 0.00 | 236.25 |
| 9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge | 46'500.00 | 46'500.00 | 47'400.00 | 47'400.00 | 36'145.85 | 36'145.85 |
| 9951 Zweckgebundene Zuwendungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Aufwand / Ertrag | 1'343'400.00 | 1'265'900.00 | 1'222'900.00 | 1'223'200.00 | 1'160'661.86 | 1'220'753.38 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | | 77'500.00 | 300.00 | | 60'091.52 | |
| Total | 1'343'400.00 | 1'343'400.00 | 1'223'200.00 | 1'223'200.00 | 1'220'753.38 | 1'220'753.38 |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 1'016'800.00 | 92'200.00 | 908'100.00 | 94'200.00 | 876'123.21 | 124'712.30 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>924'600.00</i> | | <i>813'900.00</i> | | <i>751'410.91</i> |
| 35 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 1'016'800.00 | 92'200.00 | 908'100.00 | 94'200.00 | 876'123.21 | 124'712.30 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>924'600.00</i> | | <i>813'900.00</i> | | <i>751'410.91</i> |
| 350 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 1'016'800.00 | 92'200.00 | 908'100.00 | 94'200.00 | 876'123.21 | 124'712.30 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>924'600.00</i> | | <i>813'900.00</i> | | <i>751'410.91</i> |
| 3500 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 282'100.00 | 5'500.00 | 264'300.00 | 5'500.00 | 238'459.72 | 707.60 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>276'600.00</i> | | <i>258'800.00</i> | | <i>237'752.12</i> |
| 3000.01 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Kirchenpflege (Fixum) | 42'000.00 | | 40'000.00 | | 39'950.00 | |
| 3000.02 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Kirchenpflege / Kommissionen | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'970.00 | |
| 3000.03 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an RPK | 6'000.00 | | 5'500.00 | | 6'270.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 70'000.00 | | 60'000.00 | | 37'960.45 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | | |
| 3030.00 | Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte | 2'000.00 | | 4'900.00 | | 6'754.40 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | 1'200.00 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 4'120.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'200.00 | | 1'600.00 | | 1'614.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 988.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 725.25 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 900.00 | | 800.00 | | 860.10 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|---|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 935.75 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 1'000.00 | | 500.00 | | 414.65 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'387.20 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'289.68 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'930.80 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 6'000.00 | | 5'000.00 | | 5'751.67 | |
| 3103.01 | Zeitschriften Gemeindeseiten reformiert | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 20'569.90 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel | | | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 118.03 | |
| 3113.00 | Anschaffungen Informatik HW + SW | 9'000.00 | | 4'000.00 | | 3'932.65 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter (Kommunikation, Porto) | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'330.88 | |
| 3131.00 | Planungen u. Projektierungen/Gemeindeentwicklung | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 5'607.35 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 6'930.60 | |
| 3133.00 | IT-Pauschale | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'375.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 815.20 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'959.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'368.56 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 555.00 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufw./Geschenke, Erinnerungsabgaben | 1'300.00 | | 1'000.00 | | 2'415.05 | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | | | | | | |
| 3612.01 | Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen | 23'000.00 | | 23'000.00 | | 20'194.40 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3612.02 | Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'028.75 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 23'337.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe (Gemeindeseiten) | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 707.60 |
| 3501 | Gottesdienst | 104'500.00 | 1'000.00 | 102'700.00 | 1'000.00 | 105'430.62 | 3'503.65 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>103'500.00</i> | | <i>101'700.00</i> | | <i>101'926.97</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 39'000.00 | | 38'500.00 | | 38'413.70 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | | |
| 3030.00 | Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte | 5'500.00 | | 7'500.00 | | 10'288.05 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'500.00 | | 3'200.00 | | 2'601.20 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'700.00 | | 2'500.00 | | 2'556.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 800.00 | | 600.00 | | 698.50 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 500.00 | | 600.00 | | 451.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 500.00 | | 300.00 | | 298.30 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'000.00 | | 500.00 | | 861.30 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 491.45 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 488.28 | |
| 3105.00 | Oekumenischer Gottesdienst | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 9'103.90 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand Gottesdienste | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'115.51 | |
| 3109.01 | Übriger Material- und Warenaufwand Kirchenschmuck | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 3'061.65 | |
| 3109.02 | Übriger Material- und Warenaufwand Abendmahl | 500.00 | | 500.00 | | 13.35 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter (Pfarrbesoldungen) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 24'217.05 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Honorare für Mitwirkende) | | | | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | | | | | | |
| 3132.01 | Honorare Mitwirkende im Gottesdienst/Stellvertretungen | 7'000.00 | | 5'000.00 | | 1'500.00 | |
| 3132.02 | Honorare Pfarrerververtretungen | 4'000.00 | | 4'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'341.13 | |
| 3170.01 | Reisekosten und Spesen weitere Löhne | 500.00 | | 500.00 | | 845.60 | |
| 3170.02 | Handgeld Pfarrpersonen | | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand / Geschenke, Erinnerungsgaben | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 3'084.05 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 3'503.65 |
| 3502 | Diakonie und Seelsorge | 111'700.00 | 9'200.00 | 95'200.00 | 9'200.00 | 66'656.68 | 10'730.25 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>102'500.00</i> | | <i>86'000.00</i> | | <i>55'926.43</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 63'500.00 | | 54'000.00 | | 35'820.65 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | | |
| 3030.00 | Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte | 1'000.00 | | 600.00 | | 1'600.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | 1'900.00 | | 1'520.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'200.00 | | 3'700.00 | | 2'311.70 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'400.00 | | 1'800.00 | | 829.75 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'000.00 | | 700.00 | | 597.10 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 600.00 | | 600.00 | | 401.20 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 500.00 | | 400.00 | | 301.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'000.00 | | 1'500.00 | | 242.90 | |
| 3100.00 | Brot für alle, ref. Kosten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Jubilare) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'176.60 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | | |
| 3105.00 | Lebensmittel Chilekafi | | | 4'000.00 | | 4'940.98 | |
| 3105.04 | Lebensmittel Projekte Diakonie/Chilezmittag | | | 2'000.00 | | 1'866.60 | |
| 3105.05 | Lebensmittel Projekte Diakonie/Kerzenziehen | | | 4'000.00 | | 3'203.50 | |
| 3105.06 | Lebensmittel Projekte Diakonie/Verschiedenes | | | 2'000.00 | | 324.80 | |
| 3132.00 | Besuchsdienste Kranke (Vabene) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 976.00 | |
| 3133.00 | IT-Pauschale für Diakon/Pfarrer | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'253.35 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 19.60 | |
| 3170.02 | Handgeld Pfarrpersonen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'000.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand (Chilekafi) | 2'000.00 | | | | | |
| 3199.04 | Übriger Betriebsaufwand (Chilezmittag) | 2'000.00 | | | | | |
| 3199.05 | Übriger Betriebsaufwand (Kerzenziehen) | 4'000.00 | | | | | |
| 3199.06 | Übriger Betriebsaufwand (Verschiedenes) | 9'500.00 | | | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 870.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'400.50 | |
| 4250.03 | Projekte Diakonie/Chilekafi/Kaffee | | | | | | |
| 4250.04 | Projekte Diakonie/Chilezmittag | | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 1'919.00 |
| 4250.05 | Projekte Diakonie/Kerzenziehen | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'997.15 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 814.10 |
| 3503 | Bildung und Spiritualität | 152'200.00 | 16'000.00 | 144'600.00 | 16'500.00 | 139'877.49 | 12'263.80 |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|---|-------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 136'200.00 | | 128'100.00 | | 127'613.69 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen | 1'000.00 | | 800.00 | | 820.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 68'000.00 | | 66'000.00 | | 66'321.40 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | | |
| 3030.00 | Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 3'615.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'463.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'000.00 | | 3'100.00 | | 3'886.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'500.00 | | 800.00 | | 1'125.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 700.00 | | 700.00 | | 601.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 500.00 | | 400.00 | | 461.15 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 355.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 350.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 69.40 | |
| 3104.01 | Lehrmittel (rpg-Angebot) | | | 9'000.00 | | 5'430.92 | |
| 3104.02 | Lehrmittel (rpg-Angebot ökumenisch) | | | 1'700.00 | | 2'196.30 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 1'500.00 | | | | 1'085.00 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'791.65 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 100.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'078.00 | |
| 3199.01 | Übriger Betriebsaufwand (Erwachsenenbildung) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'346.70 | |
| 3199.02 | Übriger Betriebsaufwand (Adventsanlass) | 2'000.00 | | 4'000.00 | | 1'830.90 | |
| 3199.03 | Übriger Betriebsaufwand (Juki 6-8. Klasse) | 6'500.00 | | 4'000.00 | | 2'064.40 | |
| 3199.04 | Übriger Betriebsaufwand (Schülertransporte Unterricht) | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'644.50 | |

| Funktionale Gliederung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3199.05 | Übriger Betriebsaufwand (Konfirmation) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 22'774.32 |
| 3199.06 | Übriger Betriebsaufwand (Jugendarbeit allgemein) | 4'000.00 | | | | |
| 3199.07 | Übriger Betriebsaufwand (Lager Sommer) | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 16'566.35 |
| 3199.08 | Übriger Betriebsaufwand (Schüler/Konfirmanden) | | | | | |
| 3199.10 | Übriger Betriebsaufwand (rpg-Angebot) | 7'000.00 | | | | |
| 3199.11 | Übriger Betriebsaufwand (rpg-Angebot ökumenisch) | 2'000.00 | | | | |
| 4230.01 | Schulgelder (Konflager) | | | | | |
| 4230.02 | Schulgelder (Kinderlager) | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | |
| 4260.01 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Konflager) | | 5'000.00 | | 5'300.00 | 4'600.00 |
| 4260.02 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Lager Sommer) | | 6'500.00 | | 6'700.00 | 6'950.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 4'500.00 | | 4'500.00 | 713.80 |
| 3504 | Kultur | 43'000.00 | 22'000.00 | 37'200.00 | 28'000.00 | 32'470.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>21'000.00</i> | | <i>9'200.00</i> | <i>14'278.80</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | 500.00 | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | |
| 3030.00 | Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 200.00 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | 100.00 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | 100.00 | | 1.20 |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | | | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 1.60 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | | | 200.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 606.55 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000.00 | | | | | |
| 3199.01 | Übriger Betriebsaufwand (ökumenische Anlässe) | 500.00 | | 1'000.00 | | 742.80 | |
| 3199.02 | Übriger Betriebsaufwand (Missionsbazar) | | | | | | |
| 3199.03 | Übriger Betriebsaufwand (Konzerte) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 8'181.55 | |
| 3199.04 | Übriger Betriebsaufwand (Seniorenachmittage) | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 9'311.80 | |
| 3199.05 | Übriger Betriebsaufwand (Seniorenreise) | 12'000.00 | | 15'000.00 | | 9'226.55 | |
| 3199.06 | Übriger Betriebsaufwand (Missionsbazar) | | | | | | |
| 3199.07 | Übriger Betriebsaufwand (Kafitreff) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'991.75 | |
| 3199.09 | Übriger Betriebsaufwand (Gloggenbeizli/Wunderbar) | 1'000.00 | | | | 2'006.40 | |
| 3199.12 | Übriger Betriebsaufwand (Mitenandferie) | 8'000.00 | | | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Konzerte) | | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 1'231.80 |
| 4240.01 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Kirchenführungen) | | | | | | |
| 4250.05 | Verkäufe (Seniorenanlässe) | | 5'000.00 | | 12'500.00 | | 3'050.00 |
| 4250.06 | Verkäufe (Gloggenbeizli/Wunderbar) | | 500.00 | | 500.00 | | 1'527.50 |
| 4250.07 | Verkäufe Konzerte | | 500.00 | | | | 1'929.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'000.00 | | 5'000.00 | | 1'711.50 |
| 4260.03 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Mitenandferie) | | 5'000.00 | | | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'741.60 |
| 3506 | Kirchliche Liegenschaften | 323'300.00 | 38'500.00 | 264'100.00 | 34'000.00 | 293'228.50 | 79'315.60 |

| Funktionale Gliederung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|-------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| <i>Nettoergebnis</i> | | 284'800.00 | | 230'100.00 | | 213'912.90 |
| 3000.02 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder/Baukommission | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 64'000.00 | | 61'000.00 | | 61'159.15 | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | | |
| 3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen | 1'600.00 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'500.00 | | 4'200.00 | | 3'946.25 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'500.00 | | 4'200.00 | | 4'078.60 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'200.00 | | 800.00 | | 1'008.10 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 800.00 | | 800.00 | | 684.95 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 500.00 | | 400.00 | | 437.40 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 5'000.00 | | 10'000.00 | | 1'474.05 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 12'000.00 | | 10'000.00 | | 10'080.35 | |
| 3120.01 Wasser, Abwasser Liegenschaften VV | 1'500.00 | | 1'200.00 | | 1'042.55 | |
| 3120.02 Strom Liegenschaften VV | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 3'048.80 | |
| 3120.03 Gas, Öl, Fernheizungen etc. Liegenschaften VV | 50'000.00 | | 30'000.00 | | 27'974.55 | |
| 3120.04 Entsorgungskosten Abfall Liegenschaften VV | 500.00 | | 200.00 | | 349.55 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter (Wartungsverträge/Materialmieten) | | | | | | |
| 3131.00 Planungen und Projektierungen (Dienstleistungen Dritter) | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 7'539.00 | |
| 3132.00 externe Hauswartung | 11'000.00 | | 8'000.00 | | 12'712.90 | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 10'000.00 | | 6'000.00 | | 9'572.10 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 40'000.00 | | 22'000.00 | | 54'408.60 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 348.30 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 4'500.00 | | 3'000.00 | | 4'013.05 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 8'000.00 | | 6'000.00 | | 10'169.00 | |
| 3300.00 | Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV | | | | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 65'000.00 | | 75'300.00 | | 60'953.85 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 13'700.00 | | | | 13'727.40 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 3893.00 | Einlage in Vorfinanzierungen des EK | | | | | | |
| 4250.00 | Erlös aus Verkäufen | | | | | | 38'000.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 2'884.10 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 20'400.00 | | 20'400.00 | | 20'400.00 |
| 4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 11'500.00 | | 7'000.00 | | 11'531.50 |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 100.00 | | 100.00 | | |
| 4893.00 | Entnahme aus Vorfinanzierungen des EK | | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'500.00 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 326'600.00 | 1'251'200.00 | 315'100.00 | 1'129'000.00 | 344'630.17 | 1'096'041.08 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>924'600.00</i> | | <i>813'900.00</i> | | <i>751'410.91</i> | |
| 91 | Steuern | 1'000.00 | 1'058'000.00 | 500.00 | 1'030'000.00 | -518.07 | 1'004'882.82 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>1'057'000.00</i> | | <i>1'029'500.00</i> | | <i>1'005'400.89</i> | |
| 910 | Steuern | 1'000.00 | 1'058'000.00 | 500.00 | 1'030'000.00 | -518.07 | 1'004'882.82 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>1'057'000.00</i> | | <i>1'029'500.00</i> | | <i>1'005'400.89</i> | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 1'000.00 | 1'058'000.00 | 500.00 | 1'030'000.00 | -518.07 | 1'004'882.82 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>1'057'000.00</i> | | <i>1'029'500.00</i> | | <i>1'005'400.89</i> | |

| Funktionale Gliederung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|---|----------|-------------|--------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'000.00 | | 500.00 | | -518.07 |
| 3612.01 | Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen | | | | | |
| 3612.02 | Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen | | | | | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 877'000.00 | | 852'600.00 | 766'895.43 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 47'900.00 | | 52'200.00 | 18'032.49 |
| 4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen | | | | | 658.33 |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | 13'100.00 | | 8'700.00 | 4'226.90 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | -17'400.00 | | -17'400.00 | -16'836.65 |
| 4000.60 | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen | | | | | |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 110'900.00 | | 107'800.00 | 150'489.42 |
| 4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 6'000.00 | | 6'600.00 | 29'664.61 |
| 4001.20 | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen | | | | | 505.50 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | 1'600.00 | | 1'100.00 | 8'086.80 |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | -2'200.00 | | -2'200.00 | -3'773.60 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | | | | 2'391.80 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 17'600.00 | | 17'200.00 | 22'936.67 |
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 1'000.00 | | 1'100.00 | 6'089.82 |

| Funktionale Gliederung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4010.20 | | | | | | |
| 4010.40 | | 300.00 | | 200.00 | | 13'058.40 |
| 4010.50 | | -400.00 | | -400.00 | | -3'176.15 |
| 4010.60 | | | | | | |
| 4011.00 | | 2'500.00 | | 2'400.00 | | 3'460.17 |
| 4011.10 | | 100.00 | | 100.00 | | -24.67 |
| 4011.40 | | | | | | 2'415.90 |
| 4011.50 | | | | | | -218.35 |
| 4012.00 | | | | | | |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | 217'900.00 | | 215'200.00 | 217'925.05 | 1'420.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>217'900.00</i> | | <i>215'200.00</i> | <i>216'505.05</i> |
| 930 | Finanz- und Lastenausgleich | 217'900.00 | | 215'200.00 | 217'925.05 | 1'420.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>217'900.00</i> | | <i>215'200.00</i> | <i>216'505.05</i> |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 217'900.00 | | 215'200.00 | 217'925.05 | 1'420.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>217'900.00</i> | | <i>215'200.00</i> | <i>216'505.05</i> |
| 3621.50 | Zentralkassenbeitrag | | | | 217'925.05 | |
| 3636.10 | Zentralkassenbeitrag | 217'900.00 | | 215'200.00 | | |
| 4636.01 | Beiträge von der Zentralkasse | | | | | 1'420.00 |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 61'200.00 | 68'900.00 | 51'700.00 | 51'200.00 | 30'985.82 |
| | | | | | | 53'356.16 |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 7'700.00 | | | 500.00 | 22'370.34 | |
| 961 | Zinsen | 14'300.00 | 13'900.00 | 5'900.00 | 1'000.00 | 4'545.32 | 754.81 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 400.00 | | 4'900.00 | | 3'790.51 |
| 9610 | Zinsen | 14'300.00 | 13'900.00 | 5'900.00 | 1'000.00 | 4'545.32 | 754.81 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 400.00 | | 4'900.00 | | 3'790.51 |
| 3130.00 | Bank- und Postkontogebühren | 300.00 | | 400.00 | | | |
| 3400.00 | Spendgut Zinsaufwand | | | | | | |
| 3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 13'000.00 | | 3'500.00 | | 3'325.27 | |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf Steuern | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 1'220.05 | |
| 3502.00 | Einlagen in Legate und Stiftungen des FK | | | | | | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | | | | |
| 4400.00 | Zinsen flüssige Mittel | | | | | | |
| 4401.10 | Zinsen auf Steuerforderungen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 754.81 |
| 4420.00 | Dividenden FV | | | | | | |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 12'900.00 | | | | |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 46'900.00 | 55'000.00 | 45'800.00 | 50'200.00 | 26'155.05 | 52'601.35 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 8'100.00 | | 4'400.00 | | 26'446.30 | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 46'900.00 | 55'000.00 | 32'300.00 | 50'200.00 | 26'155.05 | 52'601.35 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 8'100.00 | | 17'900.00 | | 26'446.30 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | | | | | | |
| 3409.00 | Übrige Passivzinsen | | | | | | |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 10'525.60 | |

| Funktionale Gliederung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|-------------|-----------|------------------|------------------|---------------|-----------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 400.40 | |
| 3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3431.20 Anschaffung Mobilien FV | 500.00 | | 300.00 | | | |
| 3431.30 Unterhalt Mobilien | | | | | | |
| 3431.90 Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt | | | | | | |
| 3439.10 Entsorgungskosten Abfall Liegenschaften FV | 500.00 | | 200.00 | | 107.70 | |
| 3439.11 Wasser, Abwasser Liegenschaften FV | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 2'130.15 | |
| 3439.12 Strom Liegenschaften FV | 1'000.00 | | 500.00 | | 1'112.75 | |
| 3439.13 Gas, Öl, Fernheizungen etc. Liegenschaften FV | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 10'318.45 | |
| 3439.30 Sachversicherungsprämien | 1'000.00 | | 700.00 | | | |
| 3439.60 Honorare externe Hauswartung | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 1'560.00 | |
| 3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 12'900.00 | | | | | |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 3'353.00 |
| 4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 50'000.00 | | 45'400.00 | | 44'736.45 |
| 4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV | | 5'000.00 | | 4'800.00 | | 4'511.90 |
| 9639 Gewinne und Verluste sowie Werberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens | | | 13'500.00 | | | |
| <i>Nettoergebnis</i> | | | | <i>13'500.00</i> | | |
| 3441.40 Werberichtigungen Gebäude FV | | | 13'500.00 | | | |
| 969 Finanzvermögen, Übriges | | | | | 285.45 | |
| <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | 285.45 |
| 9690 Finanzvermögen, Übriges | | | | | 285.45 | |
| <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | 285.45 |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter (Kommunikation, Porto) | | | | | 285.45 | |
| 97 | Rückverteilungen | | 300.00 | | 400.00 | | 236.25 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 300.00 | | 400.00 | | 236.25 | |
| 971 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 300.00 | | 400.00 | | 236.25 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 300.00 | | 400.00 | | 236.25 | |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 300.00 | | 400.00 | | 236.25 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 300.00 | | 400.00 | | 236.25 | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 300.00 | | 400.00 | | 236.25 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 46'500.00 | 124'000.00 | 47'700.00 | 47'400.00 | 96'237.37 | 36'145.85 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 77'500.00 | | | 300.00 | | 60'091.52 |
| 990 | Nicht aufgeteilte Posten | | | | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 9900 | Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen | | | | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK | | | | | | |
| 4443.00 | Wertberichtigungen Grundstücke FV | | | | | | |
| 995 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | 46'500.00 | 46'500.00 | 47'400.00 | 47'400.00 | 36'145.85 | 36'145.85 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 9950 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | 46'500.00 | 46'500.00 | 47'400.00 | 47'400.00 | 36'145.85 | 36'145.85 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 3502.00 | Einlage Legat E. Grob | | | | | | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3706.02 | PE Abl. Brot für alle | | | | | | |
| 3706.04 | Ablieferung Kollekten Kasualien | 20'000.00 | | 21'000.00 | | 12'495.65 | |
| 3706.05 | Ablieferung Kollekten div. Institutionen | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 23'650.20 | |
| 3706.06 | Ablieferung Kollekten Missionskreis | | | | | | |
| 3706.07 | Ablieferung Kollekten Kafitreff | 1'500.00 | | 1'400.00 | | | |
| 3980.00 | Interne Übertragungen | | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | |
| 4502.00 | Entnahme Legat E. Grob | | | | | | |
| 4706.02 | PE Brot für alle | | | | | | |
| 4706.04 | Kollekten Kasualien | | 20'000.00 | | 21'000.00 | | 12'495.65 |
| 4706.05 | Kollekten div. Institutionen | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 23'650.20 |
| 4706.06 | Kollekten Missionskreis | | | | | | |
| 4706.07 | Kollekten Kafitreff | | 1'500.00 | | 1'400.00 | | |
| 9951 | Zweckgebundene Zuwendungen | | | | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 3502.00 | Einlage Legat E. Grob | | | | | | |
| 4980.00 | Interne Übertragungen | | | | | | |
| 999 | Abschluss | | 77'500.00 | 300.00 | | 60'091.52 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 77'500.00 | | | 300.00 | | 60'091.52 |
| 9999 | Abschluss | | 77'500.00 | 300.00 | | 60'091.52 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 77'500.00 | | | 300.00 | | 60'091.52 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | | | 300.00 | | 60'091.52 | |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | | 77'500.00 | | | | |
| | | 1'343'400.00 | 1'343'400.00 | 1'223'200.00 | 1'223'200.00 | 1'220'753.38 | 1'220'753.38 |

| Funktionale Gliederung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Gesamtergebnis | 1'343'400.00 | 1'343'400.00 | 1'223'200.00 | 1'223'200.00 | 1'220'753.38 | 1'220'753.38 |

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

35

Kirche
Kurz und bündig

Für Sanierungsarbeiten am Schopf beim neuen Pfarrhaus wurden Fr. 70'000 budgetiert.

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz |
|--------------|-------------|-------------|---|
| 3506.5040.02 | 70'000.00 | 0.00 | -70'000.00 Sanierungsarbeiten Schopf, neues Pfarrhaus |

96

Finanzvermögen
Kurz und bündig

Die Investitionsrechnung im Finanzvermögen zeigt weder Ausgaben noch Einnahmen.

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz |
|--------------|-------------|-------------|--|
| 9630.7040.01 | 0.00 | 50'000.00 | 50'000.00 Sanierung einer Wohnung im alten Pfarrhaus |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 70'000.00 | | | | 200'674.40 | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | <i>70'000.00</i> | | | | <i>200'674.40</i> |
| 35 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 70'000.00 | | | | 200'674.40 | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | <i>70'000.00</i> | | | | <i>200'674.40</i> |
| 350 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 70'000.00 | | | | 200'674.40 | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | <i>70'000.00</i> | | | | <i>200'674.40</i> |
| 3506 | Kirchliche Liegenschaften | 70'000.00 | | | | 200'674.40 | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | <i>70'000.00</i> | | | | <i>200'674.40</i> |
| 5040.01 | Aussenrenovation Kirche | | | | | 90'855.30 | |
| 5040.02 | Sanierung Schopf neues Pfarrhaus | 70'000.00 | | | | | |
| 5060.01 | Sanierung Orgel | | | | | 109'819.10 | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | 70'000.00 | 50'000.00 | 50'000.00 | | 200'674.40 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | <i>70'000.00</i> | | | | <i>200'674.40</i> | |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | | | 50'000.00 | | | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | | | <i>50'000.00</i> | | |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | | 50'000.00 | | | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | | | <i>50'000.00</i> | | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | | 50'000.00 | | | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | | | <i>50'000.00</i> | | |
| 7040.01 | Sanierung altes Pfarrhaus | | | 50'000.00 | | | |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | 70'000.00 | | 50'000.00 | | 200'674.40 |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | <i>Nettoinvestition</i> | 70'000.00 | | 50'000.00 | | 200'674.40 | |
| 999 | Abschluss | | 70'000.00 | | 50'000.00 | | 200'674.40 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | 70'000.00 | | 50'000.00 | | 200'674.40 | |
| 9999 | Abschluss | | 70'000.00 | | 50'000.00 | | 200'674.40 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | 70'000.00 | | 50'000.00 | | 200'674.40 | |
| 6900.00 | Aktivierete Ausgaben | | 70'000.00 | | | | 200'674.40 |
| 8990.00 | Zugang Sachanlagen FV | | | | 50'000.00 | | |
| | Nettoinvestition | 70'000.00 | 70'000.00 | 50'000.00 | 50'000.00 | 200'674.40 | 200'674.40 |
| | | 70'000.00 | 70'000.00 | 50'000.00 | 50'000.00 | 200'674.40 | 200'674.40 |

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion | Aufgabenbereich | Sachkonto | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|--|---|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 3506 | Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV | 3300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3506 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 3300.40 | 65'000.00 | 75'300.00 | 60'953.85 |
| 3506 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 3300.60 | 13'700.00 | 0.00 | 13'727.40 |
| Total | | | 78'700.00 | 75'300.00 | 74'681.25 |
| | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 33xx | 78'700.00 | 75'300.00 | 74'681.25 |
| | Wertberichtigungen Darlehen | 364x | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Wertberichtigungen Beteiligungen | 365x | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 366x | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | | | 78'700.00 | 75'300.00 | 74'681.25 |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 | | |
|--|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------------|
| Anzahl Mitglieder | 2'244 | 2'350 | 2'299 | | |
| Steuerfuss | 14% | 14% | 14% | | |
| Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung) | n.a. | n.a. | n.a. | | Richtwerte |
| Selbstfinanzierungsgrad | 8% | n.a.* | 64% | > 100 % | ideal |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | 80 - 100 % | gut bis vertretbar |
| | | | | 50 - 80 % | problematisch |
| | | | | < 50 % | ungenügend |
| Zinsbelastungsanteil | 1% | 0% | 0% | 0 - 4 % | gut |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | 4 - 9 % | genügend |
| | | | | > 9 % | schlecht |
| Nettoverschuldungsquotient* | | | 31% | < 100 % | gut |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. | | | | 100 - 150 % | genügend |
| | | | | > 150 % | schlecht |
| Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner* | | | 134 | < 0 Fr. | Nettovermögen |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. | | | | 1 - 1'000 Fr. | geringe Verschuldung |
| | | | | 1'001 - 2'500 Fr. | mittlere Verschuldung |
| | | | | 2'501 - 5'000 Fr. | hohe Verschuldung |
| | | | | > 5'000 Fr. | sehr hohe Verschuldung |

* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar