

Reformierte Kirchgemeinde Oetwil am See

Budget 2025

Ablieferung an Kirchenpflege	21.06.2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	02.07.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.07.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30.09.2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	10.11.2024
Veröffentlichung	01.01.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Kirchenpflege	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 9
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12
5 Haushaltsgleichgewicht	13 - 14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 19
9 Erfolgsrechnung	20 - 28
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	29
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	30
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen (keine)	
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	32
14 Finanzkennzahlen	33

Kontakt

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde
Chilerain 11
8618 Oetwil am See

Kirchenpflegerin	Verena Bruderer, Glärnischstrasse 45, 8618 Oetwil am See
Ressort Finanzen	
Leiterin Finanzen:	Tamara Gubler
Telefon	044 929 60 19
E-Mail	tamara.gubler@oetwil.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Wirtschaftliche Lage

Aufgrund der rückläufigen Mitgliederzahl wird der Finanzausgleich im Jahr 2025 durch die Kirchgemeinde beantragt.

Finanzielle Lage

Das aktuelle Budget der reformierten Kirchgemeinde Oetwil am See mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 143'000.00 zeigt auf, dass die finanzielle Situation nachhaltig negativ ist. Mit den erwarteten Steuererträgen können die Kosten nicht gedeckt werden.

Das Minus kommt aufgrund der Stellenerhöhung der Jugendarbeiterin zustande. Die Kirche Mönchaltorf wird einen Teil der Kosten der Jugendarbeit begleichen und somit kann der Fehlbetrag teilweise ausgeglichen werden. Allfällige zukünftige Investitionen können nicht mehr aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Eine Steigerung der Steuereinnahmen ist auf Grund der sinkenden Mitgliederzahlen nicht realistisch. Die Kostenbasis ist kaum weiter reduzierbar. Aus diesem Grund wird die Kirchenpflege auch im Jahr 2025 beim Kanton den Finanzausgleich beantragen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Für das Jahr 2025 sind keine Investitionen budgetiert.

Abschreibungen

Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf rund Fr. 127'800.00 und ergeben sich aus der Renovation des Pfarrhauses und den Instandhaltungsarbeiten der Kirche infolge Brandfall. Die Erneuerungsunterhaltsinvestitionen am Gebäude werden über 20 Jahre linear abgeschrieben.

Steuerfuss

In Anbetracht der bevorstehenden Aufgaben beantragt die Kirchenpflege den Steuerfuss bei 14% zu belassen.

Zinssatz

Die Kirchenpflege hat den Zinssatz auf 1 % festgelegt.

Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 02. Juli 2024 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	772'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	629'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-143'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'385'714.29
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Reformierten Kirchgemeinde Oetwil am See zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8618 Oetwil am See, 02. Juli 2024
Kirchenpflege Oetwil am See

Jeanine Truöl
Kirchenpflegepräsidentin

Verena Bruderer
Kirchenpflegerin des Ressorts Finanzen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 02. Juli 2024 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	772'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	629'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-143'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'385'714.29
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

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

8618 Oetwil am See, 30. September 2024
Rechnungsprüfungskommission:

Raphael Lisser
Präsident

Martin Bär
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 10.11.2024 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	772'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	629'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-143'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'385'714.29
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Oetwil am See für das Jahr 2025 wird auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8618 Oetwil am See, 10. November 2024
Kirchenpflege Oetwil am See

Jeanine Truöl
Kirchenpflegepräsidentin

Verena Bruderer
Kirchenpflegerin des Ressorts Finanzen

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		772'900.00	746'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		155'900.00	151'900.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-617'000.00	-594'700.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	3'385'714.29	3'350'000.00	
Steuerfuss	14%	14%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	315'000.00	314'000.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	50'000.00	50'000.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	103'000.00	100'000.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	6'000.00	5'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	474'000.00	469'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		474'000.00	469'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Aufwandüberschuss (-)		-143'000.00	-125'700.00

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2025
+	Ertragsüberschuss	0.00
-	Aufwandüberschuss	143'000.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	127'800.00
-	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	0.00
Selbstfinanzierung		-15'200.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-15'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		0% (da keine Investitionen getätigt werden)
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 zwei 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 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	TOTAL relevante Jahre
30	Personalaufwand	248'257.20	270'434.59	260'600.00	292'700.00	295'600.00	298'600.00	301'600.00	1'967'791.79
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	155'764.81	122'705.78	151'200.00	151'800.00	153'300.00	154'800.00	156'400.00	1'045'970.59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	129'155.53	125'227.89	129'100.00	127'800.00	128'000.00	128'000.00	128'000.00	895'283.42
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	308.70	1'036.90	0.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	5'345.60
36	Transferaufwand	180'234.60	172'392.35	179'100.00	174'000.00	167'100.00	170'600.00	174'000.00	1'217'426.95
37	Durchlaufende Beiträge	22'999.75	16'264.25	14'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	113'264.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>736'720.59</i>	<i>708'061.76</i>	<i>734'000.00</i>	<i>762'300.00</i>	<i>760'000.00</i>	<i>768'000.00</i>	<i>776'000.00</i>	<i>5'245'082.35</i>
40	Fiskalertrag	578'531.35	567'866.15	547'800.00	548'000.00	539'000.00	564'000.00	564'000.00	3'909'197.50
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	14'816.00	30'372.98	10'900.00	16'000.00	19'500.00	19'500.00	19'000.00	130'088.98
43	Verschiedene Erträge	1'349.30	70.00	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00	3'419.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'200.95	2'127.80	3'000.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	12'328.75
46	Transferertrag	5'113.00	135'079.90	5'100.00	5'100.00	0.00	0.00	0.00	150'392.90
47	Durchlaufende Beiträge	22'999.75	16'264.25	14'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	113'264.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>624'010.35</i>	<i>751'781.08</i>	<i>581'800.00</i>	<i>586'600.00</i>	<i>575'000.00</i>	<i>600'000.00</i>	<i>599'500.00</i>	<i>4'318'691.43</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-112'710.24	43'719.32	-152'200.00	-175'700.00	-185'000.00	-168'000.00	-176'500.00	-926'390.92
34	Finanzaufwand	11'357.71	7'400.28	12'600.00	8'600.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	63'957.99
44	Finanzertrag	40'043.41	47'079.48	39'100.00	41'300.00	44'000.00	43'000.00	42'500.00	297'022.89
	Ergebnis aus Finanzierung	28'685.70	39'679.20	26'500.00	32'700.00	36'000.00	35'000.00	34'500.00	233'064.90
	Operatives Ergebnis	-84'024.54	83'398.52	-125'700.00	-143'000.00	-149'000.00	-133'000.00	-142'000.00	-693'326.02

38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung									
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-84'024.54	83'398.52	-125'700.00	-143'000.00	-149'000.00	-133'000.00	-142'000.00	-693'326.02
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	2'680.80	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	10'680.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	2'680.80	0.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	10'680.80
Total Aufwand		748'078.30	718'142.84	746'600.00	772'900.00	770'000.00	778'000.00	786'000.00	5'319'721.14
Total Ertrag		664'053.76	801'541.36	620'900.00	629'900.00	621'000.00	645'000.00	644'000.00	4'626'395.12

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	292'700.00	260'600.00	270'434.59
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	151'800.00	151'200.00	122'705.78
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	127'800.00	129'100.00	125'227.89
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000.00	0.00	1'036.90
36	Transferaufwand	174'000.00	179'100.00	172'392.35
37	Durchlaufende Beiträge	15'000.00	14'000.00	16'264.25
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>762'300.00</i>	<i>734'000.00</i>	<i>708'061.76</i>
40	Fiskalertrag	548'000.00	547'800.00	567'866.15
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	16'000.00	10'900.00	30'372.98
43	Verschiedene Erträge	1'000.00	1'000.00	70.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'500.00	3'000.00	2'127.80
46	Transferertrag	5'100.00	5'100.00	135'079.90
47	Durchlaufende Beiträge	15'000.00	14'000.00	16'264.25
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>586'600.00</i>	<i>581'800.00</i>	<i>751'781.08</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-175'700.00	-152'200.00	43'719.32
34	Finanzaufwand	8'600.00	12'600.00	7'400.28
44	Finanzertrag	41'300.00	39'100.00	47'079.48
	Ergebnis aus Finanzierung	32'700.00	26'500.00	39'679.20
Operatives Ergebnis		-143'000.00	-125'700.00	83'398.52
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-143'000.00	-125'700.00	83'398.52
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'000.00	0.00	2'680.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'000.00	0.00	2'680.80
Total Aufwand		772'900.00	746'600.00	718'142.84
Total Ertrag		629'900.00	620'900.00	801'541.36

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
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		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	-19'900.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	19'900.00
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		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Es werden keine Internen Verrechnungen gemacht. Somit entfällt die Festlegung eines Internen Zinssatzes gemäss § 36 VGG.

Allgemeiner Kommentar zu den Differenzen gegenüber dem Budget 2024

Der Differenzenkommentar erfolgt ab Fr. 5'000 Abweichung gegenüber dem Vorjahresbudget.

35

Kirche

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die kirchlichen Handlungen und Aktivitäten budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
3501	Gottesdienst				
3010.03	Löhne für Musiker	8'000.00	1'000.00	7'000.00	Es gab eine Verschiebung vom Konto 3130.03 ins Konto 3010.03.
3130.03	Mitwirkende im Gottesdienst	3'000.00	15'000.00	-12'000.00	Es gab eine Verschiebung vom Konto 3130.03 ins Konto 3010.03.
3502	Diakonie und Seelsorge				
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000.00	1'000.00	47'000.00	Neue Jugendarbeiterin mit mehr Stunden, wurde in 3503.3010.01 budgetiert.
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'400.00	0.00	5'400.00	Die AG-Beiträge verändern sich im Verhältnis zum Lohnaufwand (3010.01).

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
3503	Bildung und Spiritualität				
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'000.00	55'000.00	-31'000.00	Neue Jugendarbeiterin wurde in 3502.3010.01 budgetiert.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	187'600.00	4'000.00	188'200.00	3'000.00	170'394.63	5'280.30
3501 Gottesdienst	70'300.00	2'000.00	71'200.00	900.00	63'655.45	3'081.20
3502 Diakonie und Seelsorge	80'900.00	0.00	24'800.00	0.00	79'544.80	4'550.02
3503 Bildung und Spiritualität	45'100.00	10'000.00	79'600.00	6'000.00	35'059.32	15'425.36
3504 Kultur	3'800.00	0.00	2'900.00	0.00	1'528.75	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	236'000.00	42'400.00	226'800.00	40'400.00	217'563.24	49'825.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	1'100.00	548'000.00	0.00	547'800.00	1'774.18	567'866.15
9109 Steuerzuteilung Stadtverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	121'000.00	5'000.00	123'500.00	5'000.00	120'744.40	134'954.00
9610 Zinsen	8'400.00	900.00	12'600.00	700.00	8'449.12	1'000.43
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	1'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.05
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	125.90
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	15'000.00	15'000.00	14'000.00	14'000.00	16'264.25	16'264.25
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	2'500.00	2'500.00	3'000.00	3'000.00	3'164.70	3'164.70
Total Aufwand / Ertrag	772'900.00	629'900.00	746'600.00	620'900.00	718'142.84	801'541.36
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		143'000.00		125'700.00	83'398.52	
Total	772'900.00	772'900.00	746'600.00	746'600.00	801'541.36	801'541.36

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	623'700.00	58'400.00	593'500.00	50'300.00	567'746.19	78'161.88
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	623'700.00	58'400.00	593'500.00	50'300.00	567'746.19	78'161.88
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	623'700.00	58'400.00	593'500.00	50'300.00	567'746.19	78'161.88
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	187'600.00	4'000.00	188'200.00	3'000.00	170'394.63	5'280.30
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	22'000.00		22'000.00		19'100.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	9'000.00		5'000.00		7'440.00	
3000.03	Entschädigung RPK	2'000.00		2'000.00		1'645.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	1'000.00		2'000.00		360.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		41'000.00		39'792.15	
3010.08	Dienstaltersgeschenke	100.00		100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		5'000.00		3'602.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		5'000.00		4'616.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		961.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		800.00		597.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		1'100.00		862.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00				3'497.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		2'000.00		695.74	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		3'000.00		1'592.32	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		137.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		10'000.00		7'974.30	
3102.03	Mitteilungsblatt (Gemeindeseiten)	18'000.00		15'000.00		17'993.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		100.00		434.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		400.00		568.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		1'000.00			
3130.01	Telefon und Kommunikation	4'000.00		4'000.00		3'548.80	
3130.02	Porti	1'000.00		600.00		1'101.00	
3130.06	Bank- und Postkontogebühren			1'000.00		1'128.54	
3130.07	Nachführen Archiv					282.15	
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	1'000.00		1'500.00		997.80	
3130.11	Anlässe	2'000.00		2'000.00		363.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000.00		6'125.00	
3132.01	Honorar für die Revision	4'000.00		5'000.00		3'889.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		3'300.00		3'794.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		4'500.00		2'250.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		100.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	600.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt von Software	3'000.00		4'000.00		172.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		1'000.00		8.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	2'000.00		1'000.00		1'210.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000.00		1'000.00		31.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000.00		15'000.00		15'437.40	
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	14'000.00		14'000.00		13'662.10	
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	5'000.00		6'000.00		4'521.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		1'000.00		3'015.30
4260.03	Abonnemente "Reformiert"		2'000.00		2'000.00		2'265.00
3501	Gottesdienst	70'300.00	2'000.00	71'200.00	900.00	63'655.45	3'081.20
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		40'000.00		39'037.70	
3010.03	Löhne für Musiker	8'000.00		1'000.00		7'406.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-676.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		2'715.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,					-43.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700.00		3'000.00		3'672.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		411.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		451.70	
3054.09	Ersattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-7.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		590.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		1'000.00		2'494.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		200.00			
3101.01	Material für Gottesdienst	2'000.00		2'000.00		1'498.95	
3101.02	Material für spezielle Gottesdienste	1'000.00		1'000.00		596.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'653.90	
3130.03	Mitwirkende im Gottesdienst	3'000.00		15'000.00		2'034.65	
3130.04	Weihnachtsspiel	2'000.00		1'000.00		1'679.75	
3130.05	Fiire mit de Chline	500.00		500.00		66.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.11	Anlässe	1'000.00		1'000.00			
3132.03	Gemeindeeigene Pfarrstellen, Einzelvertretungen	1'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	500.00		500.00		73.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				400.00		1'367.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		500.00		60.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'000.00				1'653.90
3502	Diakonie und Seelsorge	80'900.00	0.00	24'800.00	0.00	79'544.80	4'550.02
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000.00		1'000.00		43'224.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00		100.00		2'807.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'400.00				5'386.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00				468.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00				466.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00				583.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		69.00	
3105.00	Lebensmittel					20.10	
3130.01	Telefon und Kommunikation	700.00		700.00		720.00	
3130.09	Seniorenverein	4'000.00		4'000.00		6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		100.00		720.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	1'000.00		2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	500.00		100.00		1'556.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'000.00		16'000.00		16'922.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		600.00		600.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'550.02
3503	Bildung und Spiritualität	45'100.00	10'000.00	79'600.00	6'000.00	35'059.32	15'425.36
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'000.00		55'000.00		18'579.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		2'500.00		1'199.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00		5'000.00		-134.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		700.00		180.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		199.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		500.00		43.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00				93.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00				107.90	
3104.00	Lehrmittel	1'000.00		1'000.00		811.90	
3105.00	Lebensmittel	100.00				62.15	
3130.02	Porti					9.00	
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	300.00				260.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		176.00	
3171.01	Jugendarbeit Oberstufe + / - 18	1'000.00		1'000.00		958.45	
3171.02	Jugendarbeit Primarstufe	1'000.00		1'000.00		1'029.02	
3171.03	Konfirmanden	11'000.00		8'000.00		10'804.05	
3171.04	Erwachsenenbildung			1'000.00			
3171.05	Elki-Singen	1'000.00		3'000.00		615.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	100.00		300.00		64.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		1'000.00		8'339.36
4260.01	Elternbeiträge		1'000.00		1'000.00		1'816.00
4260.02	Elternbeiträge Konfirmandenlager		4'000.00		4'000.00		5'270.00
3504	Kultur	3'800.00	0.00	2'900.00	0.00	1'528.75	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3105.00	Lebensmittel	200.00		200.00		17.85	
3130.11	Anlässe	2'000.00		2'000.00		1'489.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	100.00		100.00		21.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	236'000.00	42'400.00	226'800.00	40'400.00	217'563.24	49'825.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000.00		49'000.00		48'678.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		3'000.00		2'676.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'600.00		5'000.00		5'230.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		518.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		445.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		800.00		657.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		1'357.60	
3101.03	Reinigungsmaterial	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00				1'536.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		484.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Wasser und Abwasser	500.00		1'000.00		485.65	
3120.02	Energie	10'000.00		8'000.00		9'344.45	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	200.00		200.00		168.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		200.00		917.95	
3130.01	Telefon und Kommuniktaion	100.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		2'500.00		4'371.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Kirche	24'000.00		20'000.00		9'640.40	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Pfarrhaus	4'000.00		2'000.00		3'908.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'193.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften VV	800.00				720.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	500.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	127'700.00		126'600.00		127'651.42	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	100.00		2'500.00		-2'423.53	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		3'750.00
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00		1'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000.00		18'000.00		25'675.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		20'400.00		20'400.00		20'400.00
9	FINANZEN UND STEUERN	149'200.00	714'500.00	153'100.00	696'300.00	233'795.17	723'379.48
91	Steuern	1'100.00	548'000.00	0.00	547'800.00	1'774.18	567'866.15
910	Steuern	1'100.00	548'000.00	0.00	547'800.00	1'774.18	567'866.15
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'100.00	548'000.00	0.00	547'800.00	1'774.18	567'866.15
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	1'000.00				1'708.96	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	100.00				65.22	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		315'000.00		314'000.00		324'839.03
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		41'000.00		45'000.00		33'135.15
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		627.16
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		21'000.00		20'000.00		22'021.80
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		-8'000.00		-6'000.00		-7'793.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		50'000.00		50'000.00		53'209.07
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		9'000.00		13'000.00		3'347.30
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						-2.16

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche		7'000.00		8'000.00		6'999.15
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche		-1'000.00		-1'000.00		-2'645.20
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		1'330.65
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		103'000.00		100'000.00		108'283.67
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'000.00		9'000.00		16'522.88
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		8'000.00		9'000.00		6'513.80
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische		-16'000.00		-20'000.00		-7'616.90
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		6'000.00		5'000.00		7'669.83
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000.00				1'124.87
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				100.00		654.55
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische				-300.00		-354.95
93	Finanz- und Lastenausgleich	121'000.00	5'000.00	123'500.00	5'000.00	120'744.40	134'954.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	121'000.00	5'000.00	123'500.00	5'000.00	120'744.40	134'954.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	121'000.00	5'000.00	123'500.00	5'000.00	120'744.40	134'954.00
3636.10	Zentralkassenbeitrag	121'000.00		123'500.00		120'744.40	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge						130'000.00
4636.01	Beiträge von der Zentralkasse		5'000.00		5'000.00		4'954.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	9'600.00	900.00	12'600.00	700.00	8'449.12	1'004.48
961	Zinsen	8'400.00	900.00	12'600.00	700.00	8'449.12	1'000.43
9610	Zinsen	8'400.00	900.00	12'600.00	700.00	8'449.12	1'000.43
3181.03	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					21.94	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			1'000.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	7'000.00		11'000.00		7'063.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	300.00		500.00		267.46	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern jur. Personen	100.00		100.00		69.82	
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'000.00				1'026.90	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00				211.13
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		500.00		500.00		606.85
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		100.00		100.00		125.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4420.00	Dividenden FV		100.00		100.00		57.45
969	Finanzvermögen, Übriges	1'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.05
9690	Finanzvermögen, Übriges	1'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.05
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'200.00					
4499.00	Übriger Finanzertrag				0.00		4.05
97	Rückverteilungen	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	125.90
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	125.90
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	125.90
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		100.00		100.00		125.90
99	Nicht aufgeteilte Posten	17'500.00	160'500.00	17'000.00	142'700.00	102'827.47	19'428.95
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	17'500.00	17'500.00	17'000.00	17'000.00	19'428.95	19'428.95
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	15'000.00	15'000.00	14'000.00	14'000.00	16'264.25	16'264.25
3706.00	Weiterleitung angeordnete Kollekten	3'000.00		4'000.00		2'062.50	
3706.01	Weiterleitung übrige Kollekten	12'000.00		10'000.00		14'201.75	
4707.00	Eingang angeordnete Kollekten		3'000.00		4'000.00		2'062.50
4707.01	Eingang übrige Kollekten		12'000.00		10'000.00		14'201.75
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	2'500.00	2'500.00	3'000.00	3'000.00	3'164.70	3'164.70
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'000.00				1'036.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500.00				473.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3637.00	Beiträge an private Haushalte			3'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Vertriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00				1'653.90	
4390.00	Übriger Ertrag						10.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'500.00		3'000.00		2'127.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		1'000.00				1'026.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss	0.00	143'000.00	0.00	125'700.00	83'398.52	0.00
9999	Abschluss	0.00	143'000.00	0.00	125'700.00	83'398.52	0.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					83'398.52	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		143'000.00		125'700.00		
Gesamtergebnis		772'900.00	772'900.00	746'600.00	746'600.00	801'541.36	801'541.36

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

35

Kirche

Kurz und bündig

In dieser Gliederung werden sämtliche Investitionen in das Verwaltungsvermögen der Kirche budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Nähere Bezeichnung, sofern sie nicht aus dem Kontotitel ersichtlich ist
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	

Es sind keine Investitionen für das Jahr 2025 geplant.

9

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Die Reformierte Kirche Oetwil am See besitzt keine Liegenschaften im Finanzvermögen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5040.03	Kirche, Instandhaltungsarbeiten Brandfall					-63'868.10	
5040.04	Kirche, Mehrwert (Brandfall)					63'868.10	
6140.02	Pfarrhaus, Rückerstattung Dritter, Renovation						-47150.05
6140.03	Kirche, Rückerstattungen Dritter, Instandhaltungsarbeiten						-104'888.90
6140.04	Kirche Rückerstattung Dritter, Mehrwert (Brandfall)						132'138.95
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						19'900.00
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5900.00	Passivierte Einnahmen					0.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben						0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
Nettoinvestition			0.00		0.00	-	
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		127'800.00	129'100.00	125'227.89
330	Abschreibungen Sachanlagen VV		127'800.00	129'100.00	125'227.89
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV		127'800.00	129'100.00	125'227.89
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	127'700.00	126'600.00	127'651.42
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	100.00	2'500.00	-2'423.53
Total			127'800.00	129'100.00	125'227.89
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	127'800.00	129'100.00	125'227.89
	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			127'800.00	129'100.00	125'227.89

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Mitglieder	1'170	1234	1'262	
Steuerfuss	14%	14%	14%	
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	2'894	2'715	3'101	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	n. a.	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	1%	2%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient*	-	-	67%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner*	-	-	305	< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar