

## **Reformierte Kirchgemeinde Oetwil am See**

# **Budget 2024**

|                                              |            |
|----------------------------------------------|------------|
| Ablieferung an Kirchenpflege                 | 31.07.2023 |
| Abnahmebeschluss Kirchenpflege               | 22.08.2023 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 23.08.2023 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 05.10.2023 |
| Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung    | 12.11.2023 |
| Veröffentlichung                             | 18.11.2023 |

## Inhaltsverzeichnis

|                                                                   | Seite   |
|-------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>                            |         |
| 1 Bericht der Kirchenpflege                                       | 5       |
| 2 Anträge und Beschlüsse                                          | 6 - 9   |
| <b>Budget</b>                                                     |         |
| 3 Steuerertrag und Steuerfuss                                     | 11      |
| 4 Finanzierung                                                    | 12      |
| 5 Haushaltsgleichgewicht                                          | 13 - 14 |
| 6 Erfolgsrechnung                                                 | 15      |
| 7 Investitionsrechnungen                                          | 16      |
| <b>Budget - Details</b>                                           |         |
| 8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung                               | 18 - 20 |
| 9 Erfolgsrechnung                                                 | 21 - 28 |
| 10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen                    | 29      |
| 11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen                       | 30      |
| 12 Investitionsrechnung Finanzvermögen (keine)                    |         |
| <b>Anhang zum Budget</b>                                          |         |
| 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 2024 durch die Kirchgemeinde beantragt.

### **Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

Für das Jahr 2024 sind keine Investitionen budgetiert.

### **Abschreibungen**

Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf rund Fr. 129'100.00 und ergeben sich aus der Renovation des Pfarrhaus 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 2024 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 22.08.2023 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|                                          |                                        |     |              |
|------------------------------------------|----------------------------------------|-----|--------------|
| Erfolgsrechnung                          | Gesamtaufwand                          | Fr. | 746'600.00   |
|                                          | Gesamtertrag                           | Fr. | 620'900.00   |
|                                          | Aufwandüberschuss                      | Fr. | -125'700.00  |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen           | Fr. | -            |
|                                          | Einnahmen Verwaltungsvermögen          | Fr. | -            |
|                                          | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -            |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen      | Ausgaben Finanzvermögen                | Fr. | -            |
|                                          | Einnahmen Finanzvermögen               | Fr. | -            |
|                                          |                                        | Fr. | -            |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)   |                                        | Fr. | 3'350'000.00 |
| Steuerfuss                               |                                        |     | 14%          |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

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

8618 Oetwil am See, 22.08.2023  
Kirchenpflege Oetwil am See

Jeanine Truöl  
Interimskirchenpflegepräsidentin

Verena Bruderer  
Kirchenpflegerin des Ressorts Finanzen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 22.08.2023 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|                                          |                                        |     |              |
|------------------------------------------|----------------------------------------|-----|--------------|
| Erfolgsrechnung                          | Gesamtaufwand                          | Fr. | 746'600.00   |
|                                          | Gesamtertrag                           | Fr. | 620'900.00   |
|                                          | Aufwandüberschuss                      | Fr. | -125'700.00  |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen           | Fr. | -            |
|                                          | Einnahmen Verwaltungsvermögen          | Fr. | -            |
|                                          | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -            |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen      | Ausgaben Finanzvermögen                | Fr. | -            |
|                                          | Einnahmen Finanzvermögen               | Fr. | -            |
|                                          |                                        | Fr. | -            |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)   |                                        | Fr. | 3'350'000.00 |
| 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 2024 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, 05.10.2023  
Rechnungsprüfungskommission:

Raphael Lisser  
Präsident

Martin Bär  
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 22.08.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|                                          |                                        |     |              |
|------------------------------------------|----------------------------------------|-----|--------------|
| Erfolgsrechnung                          | Gesamtaufwand                          | Fr. | 746'600.00   |
|                                          | Gesamtertrag                           | Fr. | 620'900.00   |
|                                          | Aufwandüberschuss                      | Fr. | -125'700.00  |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen           | Fr. | -            |
|                                          | Einnahmen Verwaltungsvermögen          | Fr. | -            |
|                                          | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -            |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen      | Ausgaben Finanzvermögen                | Fr. | -            |
|                                          | Einnahmen Finanzvermögen               | Fr. | -            |
|                                          |                                        | Fr. | -            |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)   |                                        | Fr. | 3'350'000.00 |
| Steuerfuss                               |                                        |     | 14%          |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

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

8618 Oetwil am See, 12.11.2023  
Kirchenpflege Oetwil am See

Jeanine Truöl  
Interimskirchenpflegepräsidentin

Verena Bruderer  
Kirchenpflegerin des Ressorts Finanzen

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

| Steuerertrag und Steuerfuss                                |                              | Budget<br>2024         | Budget<br>2023     |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------|--------------------|
| <b>Steuerbedarf</b>                                        |                              |                        |                    |
| Gesamtaufwand                                              |                              | 746'600.00             | 726'800.00         |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr              |                              | 151'900.00             | 136'200.00         |
| <b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>                  |                              | <b>-594'700.00</b>     | <b>-590'600.00</b> |
| <b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>                         |                              |                        |                    |
|                                                            | <b>Budget<br/>2024</b>       | <b>Budget<br/>2023</b> |                    |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>         | <b>3'350'000.00</b>          | <b>3'285'714.29</b>    |                    |
| <b>Steuerfuss</b>                                          | <b>14%</b>                   | <b>14%</b>             |                    |
| Zusammensetzung Steuerertrag:                              |                              |                        |                    |
| 4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 314'000.00                   | 310'000.00             |                    |
| 4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr  | 50'000.00                    | 49'000.00              |                    |
| 4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr    | 100'000.00                   | 96'000.00              |                    |
| 4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr   | 5'000.00                     | 5'000.00               |                    |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                          | <b>469'000.00</b>            | <b>460'000.00</b>      |                    |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                          |                              | <b>469'000.00</b>      | <b>460'000.00</b>  |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>                      | <b>Aufwandüberschuss (-)</b> | <b>-125'700.00</b>     | <b>-130'600.00</b> |

## Finanzierung

| Finanzierung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   | Budget 2024                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   |                                                                                                                                           |
| +                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ertragsüberschuss                                 | 0.00                                                                                                                                      |
| -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Aufwandüberschuss                                 | 125'700.00                                                                                                                                |
| +                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 129'100.00                                                                                                                                |
| -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 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                                                                                                                                      |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                   | <b>3'400.00</b>                                                                                                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   |                                                                                                                                           |
| ./.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen            | 0.00                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   |                                                                                                                                           |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                   | <b>3'400.00</b>                                                                                                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   |                                                                                                                                           |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                   | <b>0% (da keine Investitionen getätigt werden)</b>                                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   |                                                                                                                                           |
| <p><b>Selbstfinanzierung:</b> 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.</p>                                                                                                                  |                                                   |                                                                                                                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   |                                                                                                                                           |
| <p><b>Selbstfinanzierungsgrad:</b> 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.</p> |                                                   | <p>Richtwerte</p> <p>&gt; 100 % ideal</p> <p>80 - 100 % gut bis vertretbar</p> <p>50 - 80 % problematisch</p> <p>&lt; 50 % ungenügend</p> |

## 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<br>2021    | Rechnung<br>2022   | Budget<br>2023     | Budget<br>2024     | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | TOTAL<br>relevante Jahre |
|----------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| 30                         | Personalaufwand                               | 214'360.70          | 248'257.20         | 238'600.00         | 260'600.00         | 244'000.00         | 244'000.00         | 1'449'817.90             |
| 31                         | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 161'739.63          | 155'764.81         | 128'200.00         | 151'200.00         | 118'000.00         | 118'000.00         | 832'904.44               |
| 33                         | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            |                     | 129'155.53         | 157'500.00         | 129'100.00         | 140'000.00         | 140'000.00         | 695'755.53               |
| 35                         | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 400.00              | 308.70             | 0.00               | 0.00               | 0.00               | 0.00               | 708.70                   |
| 36                         | Transferaufwand                               | 176'152.35          | 180'234.60         | 176'700.00         | 179'100.00         | 167'000.00         | 167'000.00         | 1'046'186.95             |
| 37                         | Durchlaufende Beiträge                        | 12'836.80           | 22'999.75          | 14'000.00          | 14'000.00          | 15'000.00          | 15'000.00          | 93'836.55                |
|                            | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i>            | <i>565'489.48</i>   | <i>736'720.59</i>  | <i>715'000.00</i>  | <i>734'000.00</i>  | <i>684'000.00</i>  | <i>684'000.00</i>  | <i>4'119'210.07</i>      |
| 40                         | Fiskalertrag                                  | 540'994.25          | 578'531.35         | 534'800.00         | 547'800.00         | 529'000.00         | 529'000.00         | 3'260'125.60             |
| 41                         | Regalien und Konzessionen                     |                     | 0.00               | 0.00               | 0.00               | 0.00               | 0.00               | 0.00                     |
| 42                         | Entgelte                                      | 17'700.53           | 14'816.00          | 6'900.00           | 10'900.00          | 9'000.00           | 9'000.00           | 68'316.53                |
| 43                         | Verschiedene Erträge                          | 400.10              | 1'349.30           | 0.00               | 1'000.00           | 0.00               | 0.00               | 2'749.40                 |
| 45                         | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 3'361.80            | 1'200.95           | 3'000.00           | 3'000.00           | 5'000.00           | 5'000.00           | 20'562.75                |
| 46                         | Transferertrag                                | 5'005.50            | 5'113.00           | 5'000.00           | 5'100.00           | 0.00               | 0.00               | 20'218.50                |
| 47                         | Durchlaufende Beiträge                        | 12'836.80           | 22'999.75          | 14'000.00          | 14'000.00          | 15'000.00          | 15'000.00          | 93'836.55                |
|                            | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i>             | <i>580'298.98</i>   | <i>624'010.35</i>  | <i>563'700.00</i>  | <i>581'800.00</i>  | <i>558'000.00</i>  | <i>558'000.00</i>  | <i>3'465'809.33</i>      |
|                            | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>14'809.50</b>    | <b>-112'710.24</b> | <b>-151'300.00</b> | <b>-152'200.00</b> | <b>-126'000.00</b> | <b>-126'000.00</b> | <b>-653'400.74</b>       |
| 34                         | Finanzaufwand                                 | 2'779.08            | 11'357.71          | 11'800.00          | 12'600.00          | 3'000.00           | 3'000.00           | 44'536.79                |
| 44                         | Finanzertrag                                  | 1'293'764.62        | 40'043.41          | 32'500.00          | 39'100.00          | 42'000.00          | 42'000.00          | 1'489'408.03             |
|                            | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>1'290'985.54</b> | <b>28'685.70</b>   | <b>20'700.00</b>   | <b>26'500.00</b>   | <b>39'000.00</b>   | <b>39'000.00</b>   | <b>1'444'871.24</b>      |
| <b>Operatives Ergebnis</b> |                                               | <b>1'305'795.04</b> | <b>-84'024.54</b>  | <b>-130'600.00</b> | <b>-125'700.00</b> | <b>-87'000.00</b>  | <b>-87'000.00</b>  | <b>791'470.50</b>        |

|                                               |                                |                     |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 38                                            | Ausserordentlicher Aufwand     | 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              |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |                                | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         |                                |                     |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                                | <b>1'305'795.04</b> | <b>-84'024.54</b> | <b>-130'600.00</b> | <b>-125'700.00</b> | <b>-87'000.00</b> | <b>-87'000.00</b> | <b>791'470.50</b> |
| 39                                            | Interne Verrechnungen: Aufwand | 0.00                | 0.00              | 0.00               | 0.00               | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 49                                            | Interne Verrechnungen: Ertrag  | 0.00                | 0.00              | 0.00               | 0.00               | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| Total Aufwand                                 |                                | 568'268.56          | 748'078.30        | 726'800.00         | 746'600.00         | 687'000.00        | 687'000.00        | 4'163'746.86      |
| Total Ertrag                                  |                                | 1'874'063.60        | 664'053.76        | 596'200.00         | 620'900.00         | 600'000.00        | 600'000.00        | 4'955'217.36      |

## Erfolgsrechnung

| Gestufferter Erfolgsausweis                   |                                               | Budget<br>2024     | Budget<br>2023     | Rechnung<br>2022   |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 30                                            | Personalaufwand                               | 260'600.00         | 238'600.00         | 248'257.20         |
| 31                                            | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 151'200.00         | 128'200.00         | 155'764.81         |
| 33                                            | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 129'100.00         | 157'500.00         | 129'155.53         |
| 35                                            | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 0.00               | 0.00               | 308.70             |
| 36                                            | Transferaufwand                               | 179'100.00         | 176'700.00         | 180'234.60         |
| 37                                            | Durchlaufende Beiträge                        | 14'000.00          | 14'000.00          | 22'999.75          |
|                                               | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i>            | <i>734'000.00</i>  | <i>715'000.00</i>  | <i>736'720.59</i>  |
| 40                                            | Fiskalertrag                                  | 547'800.00         | 534'800.00         | 578'531.35         |
| 41                                            | Regalien und Konzessionen                     | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 42                                            | Entgelte                                      | 10'900.00          | 6'900.00           | 14'816.00          |
| 43                                            | Verschiedene Erträge                          | 1'000.00           | 0.00               | 1'349.30           |
| 45                                            | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 3'000.00           | 3'000.00           | 1'200.95           |
| 46                                            | Transferertrag                                | 5'100.00           | 5'000.00           | 5'113.00           |
| 47                                            | Durchlaufende Beiträge                        | 14'000.00          | 14'000.00          | 22'999.75          |
|                                               | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i>             | <i>581'800.00</i>  | <i>563'700.00</i>  | <i>624'010.35</i>  |
|                                               | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-152'200.00</b> | <b>-151'300.00</b> | <b>-112'710.24</b> |
| 34                                            | Finanzaufwand                                 | 12'600.00          | 11'800.00          | 11'357.71          |
| 44                                            | Finanzertrag                                  | 39'100.00          | 32'500.00          | 40'043.41          |
|                                               | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>26'500.00</b>   | <b>20'700.00</b>   | <b>28'685.70</b>   |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                    |                                               | <b>-125'700.00</b> | <b>-130'600.00</b> | <b>-84'024.54</b>  |
| 38                                            | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 48                                            | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |                                               | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         |                                               | <b>-125'700.00</b> | <b>-130'600.00</b> | <b>-84'024.54</b>  |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                                               |                    |                    |                    |
| 39                                            | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 49                                            | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| Total Aufwand                                 |                                               | 746'600.00         | 726'800.00         | 748'078.30         |
| Total Ertrag                                  |                                               | 620'900.00         | 596'200.00         | 664'053.76         |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen          |                                                             | Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Rechnung<br>2022  |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 50                                            | Sachanlagen                                                 | 0.00           | 0.00           | 562'035.97        |
| 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              |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>             |                                                             | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    | <b>562'035.97</b> |
| 60                                            | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen           | 0.00           | 0.00           | 0.00              |
| 61                                            | Rückerstattungen                                            | 0.00           | 0.00           | 561'443.75        |
| 62                                            | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00           | 0.00           | 0.00              |
| 63                                            | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                    | 0.00           | 0.00           | 18'570.00         |
| 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              |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>            |                                                             | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    | <b>580'013.75</b> |
| <b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>   |                                                             |                |                |                   |
| Total Investitionsausgaben                    |                                                             | 0.00           | 0.00           | 562'035.97        |
| Total Investitionseinnahmen                   |                                                             | 0.00           | 0.00           | 580'013.75        |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)            | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    | <b>17'977.78</b>  |

# 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 2023

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 /<br>Konto | Bezeichnung                                          | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | Kommentar                                                 |
|---------------------|------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------|
| 3502                | Diakonie und Seelsorge                               |             |             |           |                                                           |
| 3636.00             | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 16'000.00   | 23'000.00   | -7'000.00 | Gemäss Kirchenpflegebeschluss wurde der Betrag reduziert. |
| 3503                | Bildung und Spiritualität                            |             |             |           |                                                           |
| 3010.01             | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals         | 55'000.00   | 50'000.00   | 5'000.00  | Die Löhne wurden angepasst.                               |

| Funktion /<br>Konto | Bezeichnung                              | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz  | Kommentar                                                                                            |
|---------------------|------------------------------------------|-------------|-------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3506</b>         | <b>Kirchliche Liegenschaften</b>         |             |             |            |                                                                                                      |
| 3144.01             | Unterhalt Hochbauten, Kirche             | 20'000.00   | 1'000.00    | 19'000.00  | Es wird eine Aussenreinigung des Kirchenturms durchgeführt.                                          |
| 3300.40             | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 126'600.00  | 157'300.00  | -30'700.00 | Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. |
| 4470.00             | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV   | -18'000.00  | -11'000.00  | -7'000.00  | Die Mietverträge konnten angepasst werden, dadurch werden mehr Mieteinnahmen erwartet.               |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern  
Kurz und bündig

In dieser Funktion sind die Bereiche Steuern, Ausgleich der finanziellen Leistungsfähigkeit (Zentralkassenbeitrag), die Beträge für Schulden und Guthaben, die Aufwände und Erträge der Liegenschaften im Finanzvermögen sowie zweckgebundene Zuwendungen budgetiert.

| Funktion /<br>Konto | Bezeichnung                                              | Budget 2024 | Budget 2024 | Differenz | Kommentar                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9100                | Allgemeine Gemeindesteuern                               |             |             |           |                                                                                                                                                                                                              |
| 4000.10             | Einkommensssteuern natürliche Personen früherer<br>Jahre | -45'000.00  | -50'000.00  | 5'000.00  | Budgetierung aufgrund Erfahrungswerte.                                                                                                                                                                       |
| 9300                | Finanz- und Lastenausgleich                              |             |             |           |                                                                                                                                                                                                              |
| 3636.10             | Zentralkassenbeitrag                                     | 123'500.00  | 116'000.00  | 7'500.00  | Der Betrag berechnet sich aufgrund der Steuererträge<br>und des Steuerfusses des zurückliegenden<br>Rechnungsjahres und wird mit zweijähriger<br>Verzögerung ausbezahlt (Abgrenzung erfolgt gemäss<br>HRM2). |

## Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)                   | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                                  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>Kirchen</b>                                                   |                |                |                |                |                   |                   |
| 3500 Gemeindeaufbau und Leitung                                  | 188'200        | 3'000          | 178'100        | 3'000          | 201'962.17        | 3'650.20          |
| 3501 Gottesdienst                                                | 71'200         | 900            | 64'300         | 900            | 68'521.75         | 1'012.50          |
| 3502 Diakonie und Seelsorge                                      | 24'800         | 0              | 35'100         | 0              | 23'145.60         | 0.00              |
| 3503 Bildung und Spiritualität                                   | 79'600         | 6'000          | 72'400         | 3'000          | 55'881.11         | 7'242.15          |
| 3504 Kultur                                                      | 2'900          | 0              | 1'900          | 0              | 3'355.55          | 500.00            |
| 3506 Kirchliche Liegenschaften                                   | 226'800        | 40'400         | 230'100        | 31'400         | 237'508.10        | 42'639.20         |
| <b>Soziale Sicherheit</b>                                        |                |                |                |                |                   |                   |
| 5330 Leistungen an Pensionierte                                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0.00              | 0.00              |
| <b>Finanzen und Steuern</b>                                      |                |                |                |                |                   |                   |
| 9100 Allgemeine Gemeindesteuern                                  | 0              | 547'800        | 100            | 534'800        | -2'286.52         | 578'531.35        |
| 9109 Steuerzuteilung Stadtverbände                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0.00              | 0.00              |
| 9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag      | 123'500        | 5'000          | 116'000        | 5'000          | 124'085.60        | 4'954.00          |
| 9610 Zinsen                                                      | 12'600         | 700            | 11'700         | 1'100          | 11'395.54         | 851.71            |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0.00              | 0.00              |
| 9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV | 0              | 0              | 0              | 0              | 0.00              | 0.00              |
| 9690 Finanzvermögen, Übriges                                     | 0              | 0              | 100            | 0              | 0.00              | 4.25              |
| 9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe                             | 0              | 100            | 0              | 0              | 0.00              | 159.00            |
| 9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0.00              | 0.00              |
| 9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge                           | 14'000         | 14'000         | 14'000         | 14'000         | 22'999.75         | 22'999.75         |
| 9951 Zweckgebundene Zuwendungen                                  | 3'000          | 3'000          | 3'000          | 3'000          | 1'509.65          | 1'509.65          |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                                    | <b>746'600</b> | <b>620'900</b> | <b>726'800</b> | <b>596'200</b> | <b>748'078.30</b> | <b>664'053.76</b> |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>                     |                | <b>125'700</b> |                | <b>130'600</b> |                   | <b>84'024.54</b>  |
| <b>Total</b>                                                     | <b>746'600</b> | <b>746'600</b> | <b>726'800</b> | <b>726'800</b> | <b>748'078.30</b> | <b>748'078.30</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024    |               | Budget 2023    |               | Rechnung 2022     |                  |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
|                              |                                                               | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>3</b>                     | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                             | <b>593'500</b> | <b>50'300</b> | <b>581'900</b> | <b>38'300</b> | <b>590'374.28</b> | <b>55'044.05</b> |
| <b>35</b>                    | <b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>                  | <b>593'500</b> | <b>50'300</b> | <b>581'900</b> | <b>38'300</b> | <b>590'374.28</b> | <b>55'044.05</b> |
| <b>350</b>                   | <b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>                  | <b>593'500</b> | <b>50'300</b> | <b>581'900</b> | <b>38'300</b> | <b>590'374.28</b> | <b>55'044.05</b> |
| <b>3500</b>                  | <b>Gemeindeaufbau und Leitung</b>                             | <b>188'200</b> | <b>3'000</b>  | <b>178'100</b> | <b>3'000</b>  | <b>201'962.17</b> | <b>3'650.20</b>  |
| 3000.01                      | Entschädigungen Kirchenpflege                                 | 22'000         |               | 20'000         |               | 28'800.05         |                  |
| 3000.02                      | Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege                         | 5'000          |               | 6'000          |               | 3'290.00          |                  |
| 3000.03                      | Entschädigung RPK                                             | 2'000          |               | 1'700          |               | 1'825.00          |                  |
| 3000.05                      | Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen                  | 2'000          |               | 2'000          |               | 0.00              |                  |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 41'000         |               | 37'000         |               | 52'580.35         |                  |
| 3010.08                      | Dienstaltersgeschenke                                         | 100            |               | 100            |               |                   |                  |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 5'000          |               | 3'200          |               | 4'989.05          |                  |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 5'000          |               | 3'800          |               | 5'729.15          |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'000          |               | 1'000          |               | 1'084.00          |                  |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 800            |               | 800            |               | 860.15            |                  |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'100          |               | 1'000          |               | 1'129.75          |                  |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               |                |               |                |               | 1'097.00          |                  |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 2'000          |               | 1'500          |               | 44.15             |                  |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 3'000          |               | 1'000          |               | 3'411.56          |                  |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 500            |               | 500            |               | 660.73            |                  |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 10'000         |               | 8'000          |               | 10'850.15         |                  |
| 3102.03                      | Mitteilungsblatt (Gemeindeseiten)                             | 15'000         |               | 16'000         |               | 14'747.10         |                  |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 100            |               | 100            |               | 434.00            |                  |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 400            |               | 300            |               | 783.50            |                  |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          | 1'000          |               | 1'000          |               |                   |                  |
| 3120.04                      | Kehrichtabfuhrgebühren                                        |                |               | 100            |               |                   |                  |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                     | 4'000          |               | 2'500          |               | 4'224.80          |                  |
| 3130.02                      | Porti                                                         | 600            |               | 700            |               | 534.85            |                  |
| 3130.06                      | Bank- und Postkontogebühren                                   | 1'000          |               | 2'000          |               | 701.13            |                  |
| 3130.07                      | Nachführen Archiv                                             |                |               | 3'500          |               |                   |                  |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 1'500          |               | 100            |               | 1'501.20          |                  |
| 3130.11                      | Anlässe                                                       | 2'000          |               | 5'000          |               | 1'812.60          |                  |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.        | 5'000          |               | 5'000          |               | 5'752.50          |                  |
| 3132.01                      | Honorar für die Revision                                      | 5'000          |               | 7'600          |               | 6'276.55          |                  |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 3'300          |               | 5'000          |               | 2'333.75          |                  |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 4'500          |               | 4'000          |               | 4'598.65          |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024   |            | Budget 2023   |            | Rechnung 2022    |                 |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|------------|------------------|-----------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag          |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 200           |            | 200           |            |                  |                 |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 100           |            | 100           |            |                  |                 |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 2'000         |            | 600           |            | 2'628.55         |                 |
| 3158.00                      | Unterhalt von Software                                        | 4'000         |            | 1'000         |            | 1'301.75         |                 |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 1'000         |            | 1'000         |            | 386.60           |                 |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)                           | 1'000         |            | 500           |            | 1'725.35         |                 |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 1'000         |            | 200           |            | 27.55            |                 |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 15'000        |            | 14'000        |            | 15'410.05        |                 |
| 3612.01                      | Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen             | 14'000        |            | 14'000        |            | 14'663.70        |                 |
| 3612.02                      | Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen            | 6'000         |            | 6'000         |            | 5'766.90         |                 |
| 4260.00                      | Rückerstattungen Dritter                                      |               | 1'000      |               | 1'000      |                  | 1'015.20        |
| 4260.03                      | Abonnemente "Reformiert"                                      |               | 2'000      |               | 2'000      |                  | 2'635.00        |
| <b>3501</b>                  | <b>Gottesdienst</b>                                           | <b>71'200</b> | <b>900</b> | <b>64'300</b> | <b>900</b> | <b>68'521.75</b> | <b>1'012.50</b> |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 40'000        |            | 36'000        |            | 36'255.85        |                 |
| 3010.03                      | Löhne für Musiker                                             | 1'000         |            |               |            |                  |                 |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 3'000         |            | 2'500         |            | 3'087.75         |                 |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 3'000         |            | 3'000         |            | 3'531.60         |                 |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 400           |            | 300           |            | 399.75           |                 |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 500           |            | 500           |            | 532.55           |                 |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 600           |            | 500           |            | 645.20           |                 |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          |               |            |               |            | 1'610.00         |                 |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 1'000         |            |               |            | 1'069.80         |                 |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 200           |            | 200           |            | 112.40           |                 |
| 3101.01                      | Material für Gottesdienst                                     | 2'000         |            | 1'000         |            | 1'939.05         |                 |
| 3101.02                      | Material für spezielle Gottesdienste                          | 1'000         |            | 1'000         |            | 1'225.80         |                 |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 500           |            | 500           |            | 180.90           |                 |
| 3130.03                      | Mitwirkende im Gottesdienst                                   | 15'000        |            | 12'000        |            | 17'051.95        |                 |
| 3130.04                      | Weihnachtsspiel                                               | 1'000         |            | 2'000         |            | 386.35           |                 |
| 3130.05                      | Fiire mit de Chline                                           | 500           |            | 200           |            |                  |                 |
| 3130.11                      | Anlässe                                                       | 1'000         |            |               |            |                  |                 |
| 3132.03                      | Gemeindeeigene Pfarrstellen, Einzelvertretungen               |               |            | 4'000         |            |                  |                 |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        |               |            |               |            | 150.00           |                 |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)                           | 500           |            | 600           |            | 342.80           |                 |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |               | 400        |               | 400        |                  | 362.50          |
| 4260.00                      | Rückerstattungen Dritter                                      |               | 500        |               | 500        |                  | 650.00          |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024   |              | Budget 2023   |              | Rechnung 2022    |                 |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------------|-----------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand          | Ertrag          |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag                                                |               |              |               |              |                  |                 |
| <b>3502</b>                  | <b>Diakonie und Seelsorge</b>                                 | <b>24'800</b> | <b>0</b>     | <b>35'100</b> | <b>0</b>     | <b>23'145.60</b> | <b>0.00</b>     |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 1'000         |              | 1'000         |              |                  |                 |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 100           |              | 100           |              |                  |                 |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 100           |              | 100           |              |                  |                 |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |               |              |               |              | 70.00            |                 |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 100           |              | 100           |              | 74.50            |                 |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |              |               |              |                  |                 |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                     | 700           |              | 500           |              | 780.00           |                 |
| 3130.02                      | Porti                                                         |               |              | 200           |              |                  |                 |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      |               |              | 300           |              |                  |                 |
| 3130.09                      | Seniorenverein                                                | 4'000         |              | 4'000         |              | 2'000.00         |                 |
| 3130.10                      | Projekt X                                                     |               |              | 1'000         |              | 1'000.00         |                 |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 100           |              |               |              | 86.25            |                 |
| 3171.00                      | Exkursionen, Reisen und Lager                                 | 2'000         |              |               |              |                  |                 |
| 3171.01                      | Jugendarbeit Oberstufe + / - 18                               |               |              | 2'000         |              |                  |                 |
| 3171.02                      | Jundenarbeit Primarstufe                                      |               |              | 2'000         |              |                  |                 |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)                           | 100           |              | 300           |              | 55.00            |                 |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                            |               |              |               |              | 1'500.00         |                 |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 16'000        |              | 23'000        |              | 16'979.85        |                 |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                 | 600           |              | 500           |              | 600.00           |                 |
| <b>3503</b>                  | <b>Bildung und Spiritualität</b>                              | <b>79'600</b> | <b>6'000</b> | <b>72'400</b> | <b>3'000</b> | <b>55'881.11</b> | <b>7'242.15</b> |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 55'000        |              | 50'000        |              | 32'744.10        |                 |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 2'500         |              | 3'000         |              | 2'312.30         |                 |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 5'000         |              | 6'000         |              | 4'619.50         |                 |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 700           |              | 600           |              | 749.15           |                 |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 400           |              | 500           |              | 398.75           |                 |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 500           |              | 800           |              | 480.90           |                 |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                    | 1'000         |              | 1'000         |              | 1'508.30         |                 |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                  |               |              |               |              | 143.35           |                 |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 200           |              |               |              | 170.40           |                 |
| 3171.01                      | Jugendarbeit Oberstufe + / - 18                               | 1'000         |              |               |              | 813.35           |                 |
| 3171.02                      | Jugendarbeit Primarstufe                                      | 1'000         |              |               |              | 229.15           |                 |
| 3171.03                      | Konfirmanden                                                  | 8'000         |              | 8'000         |              | 7'957.60         |                 |
| 3171.04                      | Erwachsenenbildung                                            | 1'000         |              |               |              |                  |                 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024    |               | Budget 2023    |               | Rechnung 2022     |                  |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
|                              |                                                               | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           |
| 3171.05                      | Elki-Singen                                                   | 3'000          |               | 2'500          |               | 3'413.76          |                  |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)                           | 300            |               |                |               | 340.50            |                  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen Dritter                                      |                | 1'000         |                |               |                   | 899.55           |
| 4260.01                      | Elternbeiträge                                                |                | 1'000         |                | 1'000         |                   | 1'152.00         |
| 4260.02                      | Elternbeiträge Konfirmandenlager                              |                | 4'000         |                | 2'000         |                   | 5'150.00         |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag                                                |                |               |                |               |                   | 40.60            |
| <b>3504</b>                  | <b>Kultur</b>                                                 | <b>2'900</b>   | <b>0</b>      | <b>1'900</b>   | <b>0</b>      | <b>3'355.55</b>   | <b>500.00</b>    |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 500            |               | 500            |               |                   |                  |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                  | 200            |               | 200            |               |                   |                  |
| 3130.11                      | Anlässe                                                       | 2'000          |               | 1'000          |               | 3'355.55          |                  |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 100            |               | 100            |               |                   |                  |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)                           | 100            |               | 100            |               |                   |                  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen Dritter                                      |                |               |                |               |                   | 500.00           |
| <b>3506</b>                  | <b>Kirchliche Liegenschaften</b>                              | <b>226'800</b> | <b>40'400</b> | <b>230'100</b> | <b>31'400</b> | <b>237'508.10</b> | <b>42'639.20</b> |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 49'000         |               | 45'000         |               | 49'016.50         |                  |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 3'000          |               | 3'500          |               | 2'632.30          |                  |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 5'000          |               | 5'000          |               | 5'032.20          |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 500            |               | 500            |               | 485.45            |                  |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 500            |               | 600            |               | 453.85            |                  |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 800            |               | 1'000          |               | 771.05            |                  |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 2'000          |               | 1'000          |               | 2'395.20          |                  |
| 3101.03                      | Reinigungsmaterial                                            | 500            |               | 1'000          |               |                   |                  |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000          |               | 1'000          |               | 3'809.30          |                  |
| 3120.01                      | Wasser und Abwasser                                           | 1'000          |               | 1'000          |               | 1'276.25          |                  |
| 3120.02                      | Energie                                                       | 8'000          |               | 5'000          |               | 7'678.65          |                  |
| 3120.04                      | Kehrichtabfuhrgebühren                                        | 200            |               | 300            |               | 168.00            |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 200            |               | 1'000          |               |                   |                  |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                     |                |               | 100            |               |                   |                  |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 2'500          |               | 3'000          |               | 2'497.30          |                  |
| 3144.01                      | Unterhalt Hochbauten, Kirche                                  | 20'000         |               | 1'000          |               | 26'186.37         |                  |
| 3144.02                      | Unterhalt Hochbauten, Pfarrhaus                               | 2'000          |               | 1'000          |               | 2'666.15          |                  |
| 3144.03                      | Unterhalt Hochbauten, Kirchgemeindehaus                       |                |               |                |               | 1'655.45          |                  |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 1'000          |               | 1'000          |               | 1'578.55          |                  |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        |                |               | 100            |               |                   |                  |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)                           | 500            |               | 500            |               | 50.00             |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                       | 126'600        |                | 157'300        |                | 126'604.06        |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                         | 2'500          |                | 200            |                | 2'551.47          |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen Dritter                                       |                | 1'000          |                |                |                   | 2'451.75          |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag                                                 |                | 1'000          |                |                |                   | 1'000.00          |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                         |                | 18'000         |                | 11'000         |                   | 18'787.45         |
| 4471.00                      | Vergütung Dienstwohnungen VV                                   |                | 20'400         |                | 20'400         |                   | 20'400.00         |
| <b>9</b>                     | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                    | <b>153'100</b> | <b>696'300</b> | <b>144'900</b> | <b>688'500</b> | <b>157'704.02</b> | <b>693'034.25</b> |
| <b>91</b>                    | <b>Steuern</b>                                                 | <b>0</b>       | <b>547'800</b> | <b>100</b>     | <b>534'800</b> | <b>-2'286.52</b>  | <b>578'531.35</b> |
| <b>910</b>                   | <b>Steuern</b>                                                 | <b>0</b>       | <b>547'800</b> | <b>100</b>     | <b>534'800</b> | <b>-2'286.52</b>  | <b>578'531.35</b> |
| <b>9100</b>                  | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                              | <b>0</b>       | <b>547'800</b> | <b>100</b>     | <b>534'800</b> | <b>-2'286.52</b>  | <b>578'531.35</b> |
| 3181.01                      | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen    |                |                |                |                | -2'226.79         |                   |
| 3181.02                      | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen   |                |                | 100            |                | -59.73            |                   |
| 4000.00                      | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr            |                | 314'000        |                | 310'000        |                   | 332'236.35        |
| 4000.10                      | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre           |                | 45'000         |                | 50'000         |                   | 43'904.20         |
| 4000.20                      | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen              |                | 1'000          |                | 1'000          |                   | 307.57            |
| 4000.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche        |                | 20'000         |                | 19'000         |                   | 22'361.15         |
| 4000.50                      | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche       |                | -6'000         |                | -9'000         |                   | -5'843.55         |
| 4001.00                      | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr             |                | 50'000         |                | 49'000         |                   | 51'691.60         |
| 4001.10                      | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre            |                | 13'000         |                | 9'000          |                   | 18'684.75         |
| 4001.20                      | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen               |                |                |                |                |                   | 103.13            |
| 4001.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche         |                | 8'000          |                | 8'000          |                   | 7'374.70          |
| 4001.50                      | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche        |                | -1'000         |                | -1'000         |                   | -1'907.20         |
| 4002.00                      | Quellensteuern natürliche Personen                             |                | 1'000          |                | 2'000          |                   | 1'289.60          |
| 4010.00                      | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr               |                | 100'000        |                | 96'000         |                   | 112'298.57        |
| 4010.10                      | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre              |                | 9'000          |                | 5'000          |                   | 16'238.18         |
| 4010.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen  |                | 9'000          |                | 5'000          |                   | 10'600.85         |
| 4010.50                      | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische          |                | -20'000        |                | -16'000        |                   | -38'641.50        |
| 4011.00                      | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr              |                | 5'000          |                | 5'000          |                   | 7'662.38          |
| 4011.10                      | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre             |                |                |                | 1'000          |                   | -122.73           |
| 4011.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen |                | 100            |                | 1'000          |                   | 818.35            |
| 4011.50                      | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische         |                | -300           |                | -200           |                   | -525.05           |
| <b>93</b>                    | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                             | <b>123'500</b> | <b>5'000</b>   | <b>116'000</b> | <b>5'000</b>   | <b>124'085.60</b> | <b>4'954.00</b>   |
| <b>930</b>                   | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                             | <b>123'500</b> | <b>5'000</b>   | <b>116'000</b> | <b>5'000</b>   | <b>124'085.60</b> | <b>4'954.00</b>   |
| <b>9300</b>                  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                             | <b>123'500</b> | <b>5'000</b>   | <b>116'000</b> | <b>5'000</b>   | <b>124'085.60</b> | <b>4'954.00</b>   |
| 3636.10                      | Zentralkassenbeitrag                                           | 123'500        |                | 116'000        |                | 124'085.60        |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                            | Budget 2024   |                | Budget 2023   |                | Rechnung 2022    |                   |
|------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
|                              |                                                            | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag            |
| 4636.01                      | Beiträge von der Zentralkasse                              |               | 5'000          |               | 5'000          |                  | 4'954.00          |
| <b>96</b>                    | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>                   | <b>12'600</b> | <b>700</b>     | <b>11'800</b> | <b>1'100</b>   | <b>11'395.54</b> | <b>855.96</b>     |
| <b>961</b>                   | <b>Zinsen</b>                                              | <b>12'600</b> | <b>700</b>     | <b>11'700</b> | <b>1'100</b>   | <b>11'395.54</b> | <b>851.71</b>     |
| <b>9610</b>                  | <b>Zinsen</b>                                              | <b>12'600</b> | <b>700</b>     | <b>11'700</b> | <b>1'100</b>   | <b>11'395.54</b> | <b>851.71</b>     |
| 3181.03                      | Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern |               |                |               |                | 37.83            |                   |
| 3400.00                      | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                      | 1'000         |                |               |                |                  |                   |
| 3401.00                      | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                         | 11'000        |                | 11'000        |                | 10'950.00        |                   |
| 3499.10                      | Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen           | 500           |                | 500           |                | 280.53           |                   |
| 3499.11                      | Vergütungszinsen auf Steuern jur. Personen                 | 100           |                | 200           |                | 127.18           |                   |
| 4401.10                      | Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen           |               | 500            |               | 1'000          |                  | 702.32            |
| 4401.11                      | Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen          |               | 100            |               | 100            |                  | 91.46             |
| 4420.00                      | Dividenden FV                                              |               | 100            |               |                |                  | 57.93             |
| <b>963</b>                   | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                  | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>       |
| <b>9639</b>                  | <b>Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>       |
| 4411.40                      | Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV                      |               |                |               |                |                  |                   |
| <b>969</b>                   | <b>Finanzvermögen, Übriges</b>                             | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>100</b>    | <b>0</b>       | <b>0.00</b>      | <b>4.25</b>       |
| <b>9690</b>                  | <b>Finanzvermögen, Übriges</b>                             | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>100</b>    | <b>0</b>       | <b>0.00</b>      | <b>4.25</b>       |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                      |               |                | 100           |                |                  |                   |
| 4499.00                      | Übriger Finanzertrag                                       |               |                |               | 0              |                  | 4.25              |
| <b>97</b>                    | <b>Rückverteilungen</b>                                    | <b>0</b>      | <b>100</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0.00</b>      | <b>159.00</b>     |
| <b>971</b>                   | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                     | <b>0</b>      | <b>100</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0.00</b>      | <b>159.00</b>     |
| <b>9710</b>                  | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                     | <b>0</b>      | <b>100</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0.00</b>      | <b>159.00</b>     |
| 4699.10                      | Rückverteilung CO2-Abgabe                                  |               | 100            |               |                |                  | 159.00            |
| <b>99</b>                    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                            | <b>17'000</b> | <b>142'700</b> | <b>17'000</b> | <b>147'600</b> | <b>24'509.40</b> | <b>108'533.94</b> |
| <b>995</b>                   | <b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>                   | <b>17'000</b> | <b>17'000</b>  | <b>17'000</b> | <b>17'000</b>  | <b>24'509.40</b> | <b>24'509.40</b>  |
| <b>9950</b>                  | <b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>                   | <b>14'000</b> | <b>14'000</b>  | <b>14'000</b> | <b>14'000</b>  | <b>22'999.75</b> | <b>22'999.75</b>  |
| 3706.00                      | Weiterleitung angeordnete Kollekten                        | 4'000         |                | 4'000         |                | 2'656.20         |                   |
| 3706.01                      | Weiterleitung übrige Kollekten                             | 10'000        |                | 10'000        |                | 20'343.55        |                   |
| 4707.00                      | Eingang angeordnete Kollekten                              |               | 4'000          |               | 4'000          |                  | 2'656.20          |
| 4707.01                      | Eingang übrige Kollekten                                   |               | 10'000         |               | 10'000         |                  | 20'343.55         |
| <b>9951</b>                  | <b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>                          | <b>3'000</b>  | <b>3'000</b>   | <b>3'000</b>  | <b>3'000</b>   | <b>1'509.65</b>  | <b>1'509.65</b>   |
| 3502.00                      | Einlagen in Legate und Stiftungen des FK                   |               |                |               |                | 308.70           |                   |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                         |               |                |               |                | 615.70           |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck       |               |                |               |                | 269.25           |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                              | 3'000         |                | 3'000         |                | 316.00           |                   |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                             | Budget 2024 |         | Budget 2023 |         | Rechnung 2022 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|---------------|------------|
|                              |                                             | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag     |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag                              |             |         |             |         |               | 308.70     |
| 4502.00                      | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK |             | 3'000   |             | 3'000   |               | 1'200.95   |
| 999                          | Abschluss                                   | 0           | 125'700 | 0           | 130'600 | 0.00          | 84'024.54  |
| 9999                         | Abschluss                                   | 0           | 125'700 | 0           | 130'600 | 0.00          | 84'024.54  |
| 9000.00                      | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung           |             |         |             |         |               |            |
| 9001.00                      | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung           |             | 125'700 |             | 130'600 |               | 84'024.54  |
| Gesamtergebnis               |                                             | 746'600     | 746'600 | 726'800     | 726'800 | 748'078.30    | 748'078.30 |

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

35

**Kirche**  
Kurz und bündig

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

| Funktion /<br>Konto | Bezeichnung                           | Budget 2024 | 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 2024 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 2024 |             | Budget 2023 |             | Rechnung 2022     |                   |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                                             |                                                                  | Ausgaben    | Einnahmen   | Ausgaben    | Einnahmen   | Einnahmen         |                   |
| <b>3</b>                                    | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                                | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>562'035.97</b> | <b>580'013.75</b> |
| <b>35</b>                                   | <b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>                     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>562'035.97</b> | <b>580'013.75</b> |
| <b>350</b>                                  | <b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>                     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>562'035.97</b> | <b>580'013.75</b> |
| <b>3506</b>                                 | <b>Kirchliche Liegenschaften</b>                                 | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>562'035.97</b> | <b>580'013.75</b> |
| 5040.02                                     | Pfarrhaus, Renovation                                            |             |             |             |             | 500'596.22        |                   |
| 5040.03                                     | Kirche, Instandhaltungsarbeiten Brandfall                        |             |             |             |             | 5'818.00          |                   |
| 5040.04                                     | Kirche, Mehrwert (Brandfall)                                     |             |             |             |             | 55'621.75         |                   |
| 5060.01                                     | Kirche, Ersatz Stühle, Multimedia- und Brandmeldeanlage          |             |             |             |             | -59'901.60        |                   |
| 5060.02                                     | Kirche, Ersatz Flügel Brandfall                                  |             |             |             |             | 59'901.60         |                   |
| 6140.02                                     | Pfarrhaus, Rückerstattung Dritter, Renovation                    |             |             |             |             |                   | 47'150.05         |
| 6140.03                                     | Kirche, Rückerstattungen Dritter, Instandhaltungsarbeiten        |             |             |             |             |                   | 559'303.75        |
| 6140.04                                     | Kirche Rückerstattung Dritter, Mehrwert (Brandfall)              |             |             |             |             |                   | 30'415.40         |
| 6160.01                                     | Kirche, Rückerstattungen Dritter, Ersatz Stühle, Multimedia- und |             |             |             |             |                   | -135'327.05       |
| 6160.02                                     | Kirche, Rückerstattung Dritter, Ersatz Stühle                    |             |             |             |             |                   | 59'901.60         |
| 6310.00                                     | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                |             |             |             |             |                   | 18'570.00         |
| <b>9</b>                                    | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>580'013.75</b> | <b>580'013.75</b> |
| <b>99</b>                                   | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                                  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>580'013.75</b> | <b>580'013.75</b> |
| <b>999</b>                                  | <b>Abschluss</b>                                                 | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>580'013.75</b> | <b>580'013.75</b> |
| <b>9999</b>                                 | <b>Abschluss</b>                                                 | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>580'013.75</b> | <b>580'013.75</b> |
| 5900.00                                     | Passivierte Einnahmen                                            |             |             |             |             | 580'013.75        |                   |
| 6900.00                                     | Aktivierte Ausgaben                                              |             |             |             |             |                   | 562'035.97        |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>           |                                                                  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>562'035.97</b> | <b>580'013.75</b> |
| <b>Nettoinvestition</b>                     |                                                                  |             | <b>0.00</b> |             | <b>0.00</b> | <b>17'977.78</b>  |                   |
| <b>Total</b>                                |                                                                  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>580'013.75</b> | <b>580'013.75</b> |

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion                                                 | Aufgabenbereich                           | Sachkonto | Budget<br>2024    | Budget<br>2023    | Rechnung<br>2022  |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 33                                                       | Abschreibungen Verwaltungsvermögen        |           | 129'100.00        | 157'500.00        | 129'155.53        |
| 330                                                      | Abschreibungen Sachanlagen VV             |           | 129'100.00        | 157'500.00        | 129'155.53        |
| 3300                                                     | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV |           | 129'100.00        | 157'500.00        | 129'155.53        |
|                                                          | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV  | 3300.40   | 126'600.00        | 157'300.00        | 126'604.06        |
|                                                          | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV    | 3300.60   | 2'500.00          | 200.00            | 2'551.47          |
| <b>Total</b>                                             |                                           |           | <b>129'100.00</b> | <b>157'500.00</b> | <b>129'155.53</b> |
|                                                          | Abschreibungen Verwaltungsvermögen        | 33xx      | 129'100.00        | 157'500.00        | 129'155.53        |
|                                                          | 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              |
| <b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b> |                                           |           | <b>129'100.00</b> | <b>157'500.00</b> | <b>129'155.53</b> |

## Anhang

### Finanzkennzahlen

|                                                                                                                              | Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Rechnung<br>2022 |                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anzahl Mitglieder                                                                                                            | 1'234          | 1251           | 1'294            |                                                                                                                                                                                     |
| Steuerfuss                                                                                                                   | 14%            | 14%            | 14%              |                                                                                                                                                                                     |
| Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)                                                                                 | 2'715          | 2'626          | 3'093            | Richtwerte                                                                                                                                                                          |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                                                                               | <b>0%</b>      | <b>0%</b>      | <b>-246%</b>     | > 100 % ideal<br>80 - 100 % gut bis vertretbar<br>50 - 80 % problematisch<br>< 50 % ungenügend                                                                                      |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.                                               |                |                |                  |                                                                                                                                                                                     |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                                                                                                  | <b>2%</b>      | <b>0%</b>      | <b>2%</b>        | 0 - 4 % gut<br>4 - 9 % genügend<br>> 9 % schlecht                                                                                                                                   |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.                                               |                |                |                  |                                                                                                                                                                                     |
| <b>Nettoverschuldungsquotient*</b>                                                                                           | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>102%</b>      | < 100 % gut<br>100 - 150 % genügend<br>> 150 % schlecht                                                                                                                             |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |                |                |                  |                                                                                                                                                                                     |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner*</b>                                                                          | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>457</b>       | < 0 Fr. Nettovermögen<br>1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung<br>1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung<br>2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung<br>> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.                                                                       |                |                |                  |                                                                                                                                                                                     |

\* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar