



Budget 2025

Oktober 2024

Inhaltsverzeichnis

1	Berichterstattung	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Abschreibungen	4
1.2.1	Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)	4
1.2.2	Neues Verwaltungsvermögen	4
1.2.3	Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	4
1.2.4	Auflösung zusätzlicher Abschreibungen (Art. 85 Abs. 3 und 4 sowie Anhang 3 GV)	5
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	5
2	Erläuterungen	5
2.1	Allgemeines	5
2.2	Erfolgsrechnung	6
2.2.1	Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand	6
2.2.2	Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand	6
2.2.3	Erläuterung zur Entwicklung Abschreibungen	6
2.2.4	Erläuterung zur Entwicklung Finanzaufwand	6
2.2.5	Erläuterung zum Transferaufwand	6
2.2.6	Erläuterung zur Entwicklung Ausserordentlicher Aufwand	6
2.2.7	Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag	6
2.2.8	Erläuterung zur Entwicklung Finanzertrag	6
2.2.9	Erläuterungen zum ausserordentlichen Ertrag	6
2.3	Investitionen	6
3	Ergebnis	7
3.1	Allgemeine Übersicht	7
3.2	Erfolgsrechnung	7
3.4	Investitionsrechnung	8
3.5	Finanzierungsergebnis	8
4	Erfolgsrechnung	9
4.1	Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung	9
4.2	Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)	10
5	Investitionsrechnung	11
5.1	Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	11
6	Eigenkapitalnachweis	12
6.1	Auswertungen	12
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	13

6.2.1	Vorfinanzierungen (SG 293)	13
6.2.2	Reserven (zusätzliche Abschreibungen (SG 294)	13
6.2.3	Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)	13
6.2.4	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)	13
7	Antrag des Kirchgemeinderates	14
8	Genehmigung Budget	15
9	Anhang	16
9.1	Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	17 - 24
9.2	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	25 - 32
9.3	Investitionsrechnung nach Funktion	33
9.4	Investitionsrechnung nach Sachgruppen	34 -35

1 Berichterstattung

1.1 Allgemeines

Das Budget 2025 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)

Das am 31.12.2018 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu den Buchwerten in HRM2 übernommen.

Die Beschlüsse der Kirchgemeindeversammlung vom 09.12.2018 wurden umgesetzt. Es sind dies:

- a) Verwaltungsvermögen, welches nicht direkt kirchlichen Zwecken dient, wurde per 01.01.2019 vom Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen verschoben.
- b) Das somit verbleibende Verwaltungsvermögen von ca. CHF 312'416.00 wird innert 16 Jahren linear abgeschrieben, ausmachend CHF 19'526.00
- c) Durch den Abriss muss das Objekt Bernstrasse 84 sofort abgeschrieben werden. Dadurch vermindert sich der Abschreibungsbedarf der folgenden Jahre für das alte Verwaltungsvermögen auf CHF 15'433.00

1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

Auf den neuen Vermögenswerten werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach der Nutzungsdauer. Die Überführung des STWEG Parterre Pfarrstöckli vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen per 01.01.2023 führt zu jährlichen höheren Abschreibungen von CHF 14'096.-

1.2.3 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Das Budget 2025 weist wohl einen Ertragsüberschuss aus, die Voraussetzungen für Ziffer b) sind aber nicht erfüllt da keine Investitionen geplant sind. Somit sind keine zusätzlichen Abschreibungen budgetiert.

1.2.4 Auflösung zusätzlicher Abschreibungen (Art. 85 Abs. 3 und 4 sowie Anhang 3 GV)

Zusätzliche Abschreibungen sind aufzulösen, wenn

- a) im betreffenden Rechnungsjahr ein Aufwandüberschuss ausgewiesen wird
- b) der Bilanzüberschussquotient (BÜQ) tiefer als 75% ist.

Ein Ertragsüberschuss ist budgetiert.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Kirchgemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000.00 (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Die Definitionen des Begriffes "Investitionen" gemäss Fachempfehlung der Finanzdirektoren sind:

- a) Mehrjährige Nutzungsdauer
- b) Schaffung dauerhafter Vermögenswerte
- c) Aktivierung als Verwaltungsvermögen

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Das Budget 2025 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 70'764.00 aus. Verantwortlich sind hauptsächlich die Mieteinnahmen der Bernstrasse 84, obwohl eine Leerstandsquote von CHF 20'000.00 berücksichtigt wurde. Von den jährlichen Mieteinnahmen wird ein Betrag von CHF 23'000.00 in den Werterhaltungsfonds eingelegt.

Das Total der Steuereinnahmen entspricht dem Budget 2024. Auf eine Erhöhung der budgetierten Steuern gegenüber dem Budget 2024 wird bewusst verzichtet. Der Steuerertrag für natürliche Personen wird mit CHF 700'000.00 und der juristischen Personen mit CHF 10'000.00 budgetiert.

Das Budget geht von einer gleichbleibenden Steueranlage aus:

Steueranlage	2025	2024	2023
von der einfachen Steuer	0.207	0.207	0.207

Erfolgsrechnung

2.1.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Der budgetierte Aufwand nimmt um rund CHF 13'000.00 ab. Dies auch durch den Wegfall der Anstellung des Kirchengutverwalters. Die Abgeltung der Kirchgemeinde Vechigen für die Führung der Finanzverwaltung ist in der Sachgruppe Transferaufwand budgetiert.

2.1.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Der budgetierte Aufwand ist leicht höher als im Budget 2024.

2.1.3 Erläuterung zur Entwicklung Abschreibungen

Diese entsprechen den planmässigen Abschreibungen.

2.1.4 Erläuterung zur Entwicklung Finanzaufwand

Der budgetierte Zinsaufwand betrifft die Zinsen für die Liegenschaft Bernstrasse 84.

2.1.5 Erläuterung zum Transferaufwand

Höhere Steuereinnahmen generieren höhere Kosten beim Steuerinkasso. Neu werden hier die Kosten für die Führung der Finanzverwaltung durch die Kirchgemeinde Vechigen budgetiert.

2.1.6 Erläuterung zur Entwicklung Ausserordentlicher Aufwand

Im ausserordentlichen Aufwand sind die Einlagen in die Vorfinanzierung des Eigenkapitals budgetiert (Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt Liegenschaften des Finanzvermögens).

2.1.7 Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Die Budgetierung der Steuern erfolgte aufgrund des Budgets 2024 und Angaben der Einwohnergemeinde. Der Steuerertrag „natürliche Personen“ wurde gegenüber dem Vorjahr um CHF 10'000.00 höher vorgesehen. Die Gewinnsteuern für juristische Personen sind immer noch auf tiefem Niveau und wurden der Entwicklung angepasst und auf CHF 10'000.00 gesenkt.

2.1.8 Erläuterung zur Entwicklung Finanzertrag

Der Finanzertrag wird durch die neuen Mieteinnahmen der Bernstrasse 84 stark beeinflusst.

2.1.9 Erläuterungen zum ausserordentlichen Ertrag

Es wird mit keinem ausserordentlichen Ertrag gerechnet.

2.2 Investitionen

Es sind keine Investitionen geplant.

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

Wichtige Positionen	Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Rechnung 2023 CHF
Jahresergebnis Erfolgsrechnung (SG 90)	70'464.00	46'065.00	0.00
Steuerertrag natürliche Personen (SG 400)	700'000.00	690'000.00	662'042.10
Steuerertrag juristische Personen (SG 401)	10'000.00	20'000.00	23'682.45
Nettoinvestitionen (SG 5 ./ 6)	0.00	0.00	352'387.60

3.2 Erfolgsrechnung – gestufter Erfolgsausweis

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	CHF	751'063.00
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	CHF	759'870.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	8'807.00
Finanzaufwand (SG 34)	CHF	106'860.00
Finanzertrag (SG 44)	CHF	191'617.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	84'757.00
Operatives Ergebnis	CHF	93'564.00
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	CHF	23'100.00
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	- 23'100.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	70'464.00

3.4 Investitionsrechnung

Aktiviere Investitionsausgaben (SG 690)	CHF	0.00
Passivierte Investitionseinnahmen (SG 590)	CHF	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	0.00

3.5 Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

Ergebnis Erfolgsrechnung	CHF	70'464.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	+ CHF	39'901.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ CHF	0.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- CHF	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	+ CHF	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	+ CHF	23'000.00
Aufwertung Finanzvermögen	- CHF	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	- CHF	0.00
Selbstfinanzierung	CHF	133'365.00

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	0.00
-------------------------------	-----	------

Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	CHF	133'365
--	------------	----------------

4 Erfolgsrechnung

4.1 Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	881'023.00	0.00	796'617.00	0.00	1'108'762.28	0.00
30	Personalaufwand	315'480.00	0.00	328'537.00	0.00	311'183.90	0.00
31	Sach- u. übriger Betriebsaufwand	178'530.00	0.00	177'214.00	0.00	128'983.60	0.00
33	Abschreibungen Verw. vermögen	39'901.00	0.00	39'905.00	0.00	89'015.60	0.00
34	Finanzaufwand	106'860.00	0.00	37'750.00	0.00	406'341.10	0.00
36	Transferaufwand	197'652.00	0.00	180'611.00	0.00	156'558.26	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	19'500.00	0.00	19'500.00	0.00	16'679.82	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	23'100.00	0.00	13'100.00	0.00	0.00	0.00
4	Ertrag	0.00	951'487.00	0.00	842'682.00	0.00	1'098'447.00
40	Fiskalertrag	0.00	725'000.00	0.00	730'000.00	0.00	697'048.05
42	Entgelte	0.00	13'600.00	0.00	11'900.00	0.00	10'290.00
44	Finanzertrag	0.00	191'617.00	0.00	79'512.00	0.00	9'036.18
46	Transferertrag	0.00	1'770.00	0.00	1'770.00	0.00	2'167.95
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	19'500.00	0.00	19'500.00	0.00	16'679.82
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	362'925.00
	ABSCHLUSS	881'673.00	951'487.00	796'617.00	842'682.00	1'108'762.28	1'098'447.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	70'464.00	0.00	46'065.00	0.00	0.00	10'315.28
9000	Ertragsüberschuss	70'464.00		46'065.00		0.00	
9001	Aufwandüberschuss		0.00		0.00		10'315.28

4.2 Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	881'673.00	951'487.00	796'617.00	842'682.00	1'108'762.28	1'108'762.28
351	Gottesdienst	90'270.00	1'000.00	89'920.00	1'000.00	82'074.55	0.00
	<i>Nettoaufwand</i>		<i>89'270.00</i>		<i>88'920.00</i>		<i>82'074.55</i>
352	Ausbildung	164'080.00	3'900.00	160'317.00	2'700.00	145'881.49	2'370.00
	<i>Nettoaufwand</i>		<i>1640'180.00</i>		<i>157'617.00</i>		<i>143'511.49</i>
353	Sozialarbeit	69'946.00	20'000.00	69'946.00	19'500.00	62'027.32	16'679.82
	<i>Nettoaufwand</i>		<i>49'946.00</i>		<i>50'446.00</i>		<i>45'347.50</i>
354	Kultur	8'080.00	200.00	8'185.00	200.00	5'282.61	0.00
	<i>Nettoaufwand</i>		<i>7'880.00</i>		<i>7'985.00</i>		<i>5'282.61</i>
357	Infrastruktur	143'621.00	9'100.00	142'200.00	9'100.00	188'097.45	9'575.00
	<i>Nettoaufwand</i>		<i>134'521.00</i>		<i>133'100.00</i>		<i>178'522.45</i>
358	Organisation	136'080.00	770.00	136'254.00	770.00	95'927.51	941.20
	<i>Nettoaufwand</i>		<i>135'310.00</i>		<i>135'484.00</i>		<i>94'986.31</i>
359	Finanzen und Steuern	268'946.00	916'517.00	189'795.00	809'412.00	529'471.35	1'079'196.26
	<i>Nettoertrag</i>		<i>647'571.00</i>		<i>619'617.00</i>		<i>549'721.91</i>
3599	Ertragsüberschuss	70'464.00		46'065.00			

5 Investitionsrechnung

5.1 Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60	352'387.60
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60	352'387.60
3570.5040.02	STWEG Parterre Pfarrstöckli	0.00		0.00		352'387.60	
3570.5060.01	Beschallung Kirche	0.00		0.00		0.00	
3570.5060.02	Ersatz Läutautomatik und Glockensteuerung	0.00		0.00		0.00	
3570.6320.01	Investitionsbeiträge von Gemeinden		0.00		0.00		0.00
3570.6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		0.00		0.00		0.00
9990.5900	Passivierungen	0.00		0.00		0.00	
9990.6900	Aktivierung Nettoinvestitionen		0.00		0.00		352'387.60
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60	352'387.60

6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals. Aus der Neubewertung des Finanzvermögens können sich Bewertungsreserven-Veränderungen ergeben.

6.1 Auswertungen

		Eigenkapital 01.01.2024	Veränderung Budget 2024	voraussichtliches Eigenkapital 01.01.25	Veränderung Budget 2025	voraussichtliches Eigenkapital 31.12.2025
29	Eigenkapital	1'061'402.22	46'065.00	1'107'467.22	69'814.00	1'177'281.22
293	Vorfinanzierung	0.00	0.00	13'000.00	0.00	36'000.00
29300.01	Vorfinanzierung SF Werterhalt Liegenschaften FV	0.00	13'000.00	13'000.00	23'000.00	36'000.00
294	Reserven	37'274.00	0.00	37'274.00	0.00	37'274.00
29400.01	Systembedingte zusätzliche Abschreibungen	37'274.00	0.00	37'274.00	0.00	37'274.00
296	Neubewertungsreserve FV	1'944.00	0.00	1'944.00	0.00	1'944.00
29600.01	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'944.00	0.00	1'944.00	0.00	1'944.00
299	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	1'022'184.22	46'065.00	1'068'249.22	70'464.00	1'138'713.22
29900	Jahresergebnis (Vorjahr)	-10'315.28	46'065.00	46'065.00	70'464.00	70'464.00
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	1'032'499.50		1'022'184.22		1'068'249.22

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Vorfinanzierungen (SG 293)

Gemäss Spezialfinanzierungsreglement für den Werterhalt Liegenschaften des Finanzvermögens werden neu jährlich Einlagen in den Wert-erhalt getätigt. Dies führt entsprechend diesen Rückstellungen zu höherem Eigenkapital.

6.2.2 Reserven (zusätzliche Abschreibungen (SG 294)

Da keine zusätzlichen Abschreibungen getätigt werden, bleiben die Reserven konstant.

6.2.3 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Eine Neubewertung des Finanzvermögens ist nicht vorgesehen, da dies nur alle 5 Jahre erfolgen muss.

6.2.4 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)

Der Bilanzüberschuss beträgt per 31.12.2025 rund CHF 1'138'700.00 (Zunahme um die budgetierten Ertragsüberschüsse 2024 und 2025.)

7 Antrag des Kirchgemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage 0.207 Anteilen der einfachen Staatssteuer (unverändert)
- b) Genehmigung Budget 2025 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag
	CHF 881'023.00	CHF 951'487.00
Ertragsüberschuss	CHF 70'464.00	

Der Kirchgemeindeversammlung vom 08. Dezember 2024 wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Stettlen, 15. Oktober 2024

Kirchgemeinderat Stettlen
Die Präsidentin a.i

Die Sekretärin

Die Finanzverwalterin

Elisabeth Mätzener

Daniela Brand

Ursula Zwygart

8 Genehmigung Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2025 am 08. Dezember 2024 gemäss dem vorstehenden Antrag des Kirchgemeinderates vom 15. Oktober 2024 genehmigt.

Stettlen, 08. Dezember 2024

Kirchgemeinde Stettlen

Der Kirchgemeindepäsident

Die Sekretärin

Stefan Steinemann

Daniela Brand

9 Anhang

9.1 Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

9.2 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

9.3 Investitionsrechnung nach Funktion

9.4 Investitionsrechnung nach Sachgruppen

9.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Budget Erfolgsrechnung

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	881'023.00	951'487.00	796'617.00	842'682.00	1'108'762.28	1'108'762.28
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	881'023.00	951'487.00	796'617.00	842'682.00	1'108'762.28	1'108'762.28
351	Gottesdienst	90'270.00	1'000.00	89'920.00	1'000.00	82'074.55	0.00
3510	Gottesdienst	90'270.00	1'000.00	89'920.00	1'000.00	82'074.55	0.00
3510.3010.01	Löhne Kultus, Pfr / Sigr / Org	59'000.00		58'520.00		59'856.40	
3510.3010.02	Stv. Löhne Kultus, Pfr / Sigr / Org	7'000.00		7'000.00		4'780.00	
3510.3041.01	Betreuungszulage Kultus	0.00		0.00		0.00	
3510.3050.01	AHV, ALV Kultus	3'950.00		3'670.00		3'668.40	
3510.3052.01	BVG AG Beiträge Kultus	3'970.00		3'900.00		3'577.10	
3510.3053.01	AG Beiträge Unfall- / Krankenversicherung Kultus	700.00		680.00		615.30	
3510.3054.01	FAK Beiträge Kultus	950.00		1'050.00		859.70	
3510.3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal Kultus	1'000.00		1'000.00		0.00	
3510.3170.01	Spesen Pfarramt Kultus	3'600.00		3'600.00		2'196.85	
3510.3170.02	Spesen übrige Kultus	400.00		400.00		265.50	
3510.3198.01	GD und Feiern	6'700.00		6'800.00		4'505.30	
3510.3198.10	Solisten im GD	3'000.00		3'300.00		1'750.00	
3510.4260.01	Rückerstattungen, Dienstleistungen Personal Kultus		1'000.00		1'000.00		0.00
352	Ausbildung	164'080.00	3'900.00	160'317.00	2'700.00	145'881.49	2'370.00
3520	Ausbildung	164'080.00	3'900.00	160'317.00	2'700.00	145'881.49	2'370.00
3520.3010.01	Löhne Bildung, KUW / Jugendarbeit	113'500.00		107'080.00		103'815.40	
3520.3041.01	Betreuungszulage Bildung	1'285.00		1'230.00		1'227.60	
3520.3050.01	AHV, ALV Bildung	6'830.00		6'650.00		6'284.00	
3520.3052.01	BVG AG Beiträge Bildung	7'100.00		7'072.00		6'959.35	

Budget Erfolgsrechnung

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3520.3053.01	AG Beiträge Unfall- / Krankenversicherung Bildung	1'200.00		1'060.00		973.20	
3520.3054.01	FAK Beiträge Bildung	1'765.00		1'925.00		1'473.00	
3520.3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal Bildung	1'000.00		5'000.00		0.00	
3520.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	550.00		550.00		165.00	
3520.3103.02	Reformiert	11'900.00		11'900.00		12'952.30	
3520.3103.09	Beiträge an Reformiert	0.00		-1'000.00		-965.00	
3520.3170.02	Spesen übrige Bildung	300.00		300.00		0.00	
3520.3198.02	freiwillige Kinder- u. Jugendarbeit	7'500.00		7'500.00		4'581.16	
3520.3198.03	KUW	7'000.00		7'000.00		4'704.13	
3520.3198.04	Konfirmandenlager	0.00		0.00		0.00	
3520.3198.06	Erwachsenenarbeit	3'800.00		3'700.00		3'391.35	
3520.3631.02	MBR Beitrag	350.00		350.00		320.00	
3520.4230.01	Schulgelder KUW		2'200.00		2'200.00		2'320.00
3520.4231.01	Exkursionen, Lager KUW		500.00		500.00		50.00
3520.4260.01	Rückerstattungen		200.00		0.00		0.00
3520.4260.02	Beiträge reformiert.		1'000.00		0.00		0.00
353	Sozialarbeit	69'946.00	20'000.00	69'946.00	19'500.00	62'027.32	16'679.82
3530	Sozialarbeit	69'946.00	20'000.00	69'946.00	19'500.00	62'027.32	16'679.82
3530.3010.01	Löhne Soziales, Pfarrer 10%	0.00		0.00		0.00	
3530.3041.01	Betreuungszulage Soziales	0.00		0.00		0.00	
3530.3050.01	AHV, ALV Soziales	0.00		0.00		0.00	
3530.3052.01	BVG AG Beiträge Soziales	0.00		0.00		0.00	
3530.3053.01	AG Beiträge Unfall- / Krankenversicherung Soziales	0.00		0.00		0.00	
3530.3170.01	Spesen Pfarramt Soziales	0.00		0.00		0.00	

Budget Erfolgsrechnung

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3530.3170.02	Spesen übrige Soziales	400.00		400.00		0.00	
3530.3198.05	Altersveranstaltungen	7'600.00		7'600.00		3'378.25	
3530.3198.08	Allgem. Gemeindearbeit, Einkäufe	2'700.00		2'700.00		3'496.25	
3530.3636.01	Freiwillige Beiträge Inland	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3530.3636.02	Obligatorische Beiträge Soziales	9'746.00		9'746.00		8'473.00	
3530.3638.01	Freiwillige Beiträge Ausland	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3530.3707.01	Kollekten mit Zweckbestimmung	18'000.00		18'000.00		16'679.82	
3530.3707.02	Kollekten an Pfarramtshilfskasse	1'500.00		1'500.00		0.00	
3530.4260.01	Rückerstattungen Altersveranstaltungen		500.00		0.00		0.00
3530.4707.01	Kollekten mit Zweckbestimmung		18'000.00		18'000.00		16'679.82
3530.4707.02	Kollekten für Pfarramtshilfskasse		1'500.00		1'500.00		0.00
354	Kultur	8'080.00	200.00	8'185.00	200.00	5'282.61	0.00
3540	Kultur	8'080.00	200.00	8'185.00	200.00	5'282.61	0.00
3540.3010.01	Löhne Kultur, Organisten 10%	2'600.00		2'700.00		2'484.60	
3540.3041.01	Betreuungszulage Kultur	0.00		0.00		0.00	
3540.3050.01	AHV, ALV Kultur	185.00		185.00		173.80	
3540.3052.01	BVG AG Beiträge Kultur	220.00		220.00		185.50	
3540.3053.01	AG Beiträge Unfall- / Krankenversicherung Kultur	30.00		30.00		26.40	
3540.3054.01	FAK Beiträge Kultur	45.00		50.00		40.75	
3540.3170.02	Spesen übrige Kultur	0.00		0.00		0.00	
3540.3198.07	Kulturelle Veranstaltungen	5'000.00		5'000.00		2'371.56	
3540.4260.01	Dienstleistungen Personal Kultur		200.00		200.00		0.00
357	Infrastruktur	143'621.00	9'100.00	142'200.00	9'100.00	188'097.45	9'575.00

Budget Erfolgsrechnung

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3570	Infrastruktur	143'621.00	9'100.00	142'200.00	9'100.00	188'097.45	9'575.00
3570.3010.01	Löhne Infrastruktur, Sigriste 50%	39'500.00		38'950.00		37'599.20	
3570.3041.01	Betreuungszulage Infrastruktur	0.00		0.00		0.00	
3570.3050.01	AHV, ALV Infrastruktur	2'030.00		1'795.00		2'103.60	
3570.3052.01	BVG AG Beiträge Infrastruktur	2'020.00		1'980.00		1'908.00	
3570.3053.01	AG Beiträge Unfall- / Krankenversicherung Infrastruktur	410.00		400.00		396.90	
3570.3054.01	FAK Beiträge Infrastruktur	490.00		520.00		493.10	
3570.3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal Infrastruktur	0.00		600.00		0.00	
3570.3101.01	Reinigungs und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'330.00		1'269.40	
3570.3101.02	Dekoration, Blumen	4'000.00		3'400.00		3'980.15	
3570.3110.01	Anschaffungen Mobilien / Büro ohne Hardware	2'000.00		2'000.00		315.00	
3570.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'000.00		1'500.00		351.70	
3570.3113.01	Anschaffungen Hardware	1'000.00		1'000.00		983.40	
3570.3118.01	Anschaffungen Software, Lizenzen	1'500.00		1'500.00		0.00	
3570.3120.01	Wasser, Energie, Heizung	9'300.00		9'300.00		11'957.45	
3570.3120.02	Abwasser, Kehrlicht	900.00		900.00		1'070.75	
3570.3134.01	Gebäudeversicherung Liegenschaften VV	6'050.00		4'300.00		4'254.70	
3570.3140.01	Unterhalt an Grundstücken	7'000.00		0.00		0.00	
3570.3144.01	Liegenschaftsunterhalt	19'020.00		1'000.00		1'580.35	
3570.3149.01	Liegenschaftsunterhalt bisheriges VV	0.00		12'900.00		9'502.25	
3570.3149.02	Unterhalt Grund u. Boden bisheriges VV	0.00		7'000.00		5'571.35	
3570.3149.03	Aufwand Stöckli bisheriges VV	0.00		8'420.00		12'912.30	
3570.3149.04	Aufwand Stöckli neues VV (Kostenanteile Pfarrbüro)	0.00		0.00		0.00	
3570.3150.01	Unterhalt Mobilien ohne Hardware	500.00		500.00		296.45	
3570.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'811.20	

Budget Erfolgsrechnung

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3570.3153.01	Unterhalt Hardware	500.00		500.00		0.00	
3570.3158.01	Unterhalt Software, Lizenzen	500.00		500.00		724.60	
3570.3170.02	Spesen übrige Infrastruktur	0.00		0.00		0.00	
3570.3300.41	Abschr. Hochbauten VV	15'702.00		15'706.00		15'702.60	
3570.3300.61	Abschr. Mobilien	8'766.00		8'766.00		8'766.00	
3570.3300.91	Abschr. "Altes VV"	15'433.00		15'433.00		15'433.00	
3570.3301.41	Ao. Abschreibungen Hochbauten VV	0.00		0.00		49'114.00	
3570.3301.61	Ao. Abschreibungen Mobilien	0.00		0.00		0.00	
3570.4240.01	Benützungsgebühren Mobilien		100.00		100.00		90.00
3570.4260.01	Dienstleistungen Personal Infrastruktur		7'300.00		7'300.00		7'330.00
3570.4472.01	Benützungsggeb. Pfarrstöckli		500.00		500.00		885.00
3570.4472.02	Benützungsggeb. Kirchgemeindehaus		300.00		300.00		230.00
3570.4472.03	Benützungsggeb. Kirche		900.00		900.00		1'040.00
358	Organisation	136'080.00	770.00	136'254.00	770.00	95'927.51	941.20
3580	Organisation	136'080.00	770.00	136'254.00	770.00	95'927.51	941.20
3580.3000.01	Sitzungsgelder	10'000.00		12'600.00		6'860.00	
3580.3000.02	Entschädigung Behörde	12'800.00		12'800.00		11'000.00	
3580.3010.01	Löhne Verw. und Betrieb	28'370.00		41'310.00		47'396.90	
3580.3041.01	Betreuungszulage Verwaltung u. Betrieb	0.00		0.00		0.00	
3580.3050.01	AHV ALV Beiträge Verwaltung u. Betrieb	2'005.00		1'965.00		2'830.70	
3580.3052.01	BVG AG Beiträge Verwaltung u. Betrieb	1'550.00		1'500.00		1'451.60	
3580.3053.01	AG Beiträge an Unfall- / Krankenversicherung Verwaltung u. Betrieb	390.00		390.00		447.60	
3580.3054.01	FAK Beiträge Verwaltung u. Betrieb	485.00		570.00		576.20	
3580.3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal Verwaltung u. Betrieb	500.00		500.00		0.00	

Budget Erfolgsrechnung

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3580.3091.01	Personalwerbung	1'000.00		2'000.00		0.00	
3580.3099.01	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'635.00		1'119.60	
3580.3100.01	Büromaterial	2'700.00		2'700.00		1'461.75	
3580.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'600.00		5'600.00		5'364.80	
3580.3109.01	Diverse Aufwendungen	200.00		200.00		0.00	
3580.3130.01	Tel., Porti	2'540.00		2'540.00		2'767.05	
3580.3130.02	Kommunikation Internet	1'000.00		1'350.00		385.75	
3580.3130.03	Bank- und PC Spesen	650.00		250.00		197.00	
3580.3132.01	Rechnungsrevision / Mandate	3'000.00		2'900.00		600.00	
3580.3132.02	Rechts- u. Beratungsaufwand	2'000.00		2'000.00		2'967.15	
3580.3134.01	Versicherungsprämien Haftpflicht und Sachvers.	4'520.00		4'074.00		3'590.60	
3580.3170.02	Spesen übrige Verwaltung u. Betrieb	5'100.00		5'100.00		296.90	
3580.3170.03	Spesen Homeoffice	2'400.00		3'600.00		4'800.00	
3580.3170.04	Spesen freiwillige Mitarbeiter	9'100.00		9'100.00		1'015.10	
3580.3199.01	Ratskredit	3'000.00		3'000.00		0.00	
3580.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	34'000.00		17'000.00		0.00	
3580.3636.02	Obligatorische Beiträge Organisation	1'470.00		1'470.00		798.81	
3580.3810.01	Ausserordentlicher Aufwand	100.00		100.00		0.00	
3580.4260.01	Dienstleistungen Verw. Personal		600.00		600.00		500.00
3580.4309.01	Diverse Erträge		0.00		0.00		300.00
3580.4699.01	Rückverteilung CO2 Abgabe		170.00		170.00		141.20
359	Finanzen und Steuern	268'946.00	916'517.00	189'795.00	809'412.00	529'471.35	1'079'196.26
3590	Finanzen und Steuern	268'946.00	916'517.00	189'795.00	809'412.00	529'471.35	1'068'880.98
3590.3180.01	Wertberichtigung gefährdeter Steuerguthaben	10'000.00		10'000.00		0.00	

Budget Erfolgsrechnung

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3590.3181.01	Erlasse / Abschreibungen Steuern	7'000.00		7'000.00		6'163.80	
3590.3400.01	Verzinsung laufende Verbindl.keiten	0.00		0.00		0.01	
3590.3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindl.keiten	0.00		0.00		2'018.25	
3590.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindl.keiten	3'560.00		0.00		0.00	
3590.3406.02	Verzinsung langfr. Finanzverb. Bernstr. 84	70'100.00		33'000.00		0.00	
3590.3409.01	Interne Verzinsung verwalteter Gelder	0.00		0.00		11.84	
3590.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'000.00		0.00		0.00	
3590.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV	7'500.00		2'350.00		0.00	
3590.3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	20'700.00		1'400.00		0.00	
3590.3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV	0.00		0.00		403'920.00	
3590.3499.01	Vergütungszins Steuern	1'000.00		1'000.00		391.00	
3590.3602.01	an andere KG weitergel. Steuern	2'500.00		2'500.00		5'562.30	
3590.3611.01	Steuerinkassoprovision Staat	14'800.00		14'600.00		13'310.15	
3590.3611.02	Steuerverwaltung Registerführung	2'300.00		2'300.00		2'184.00	
3590.3621.51	Beitrag Finanzausgleich	0.00		0.00		0.00	
3590.3622.00	Beitrag Finanzausgleich (neu)	9'860.00		9'875.00		8'414.00	
3590.3631.01	Beitrag Kirchliche Zentralkasse	92'626.00		92'770.00		87'496.00	
3590.3893.00	Einlage in Vorfinanzierung des EK	23'000.00		13'000.00		0.00	
3590.3894.01	Einlage in finanzpolitische Reserve	0.00		0.00		0.00	
3590.4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen		700'000.00		690'000.00		662'042.10
3590.4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		10'000.00		20'000.00		23'682.45
3590.4022.01	Grundstückgewinnsteuern NP		10'000.00		10'000.00		0.00
3590.4022.02	Grundstückgewinnsteuern JP		5'000.00		10'000.00		11'323.50
3590.4400.01	Zinsen flüssige Mittel		50.00		40.00		462.28
3590.4401.01	Verzugszinsen Kirchensteuern		2'000.00		2'000.00		2'957.55

Budget Erfolgsrechnung

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3590.4430.02	Mietertrag Wohnungen Bernstr. 84		156'400.00		68'750.00		0.00
3590.4430.04	Mietertrag Pflanzland und Rütteli FV		77.00		77.00		77.35
3590.4430.05	Mietertrag Parkplätze FV		6'110.00		3'495.00		3'384.00
3590.4439.00	Stromertrag aus Solaranlage		8'280.00		3'450.00		0.00
3590.4439.01	Nebenkosten Bernstrasse 84		17'000.00		0.00		0.00
3590.4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften FV		0.00		0.00		0.00
3590.4600.01	Bundessteuern JP / NP		1'600.00		1'600.00		2'026.75
3590.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve		0.00		0.00		362'925.00
3599	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'315.28
3599.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.00		0.00		0.00	
3599.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		0.00		0.00		10'315.28
Total I		881'023.00	951'487.00	796'617.00	842'682.00	1'108'762.28	1'108'762.28
Aufwandüberschuss							0.00
Ertragsüberschuss		70'464.00		46'065.00		0.00	
Total II		951'487.00	951'487.00	842'682.00	842'682.00	1'108'762.28	1'108'762.28

9.2 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Budget Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	881'023.00	0.00	796'617.00	0.00	1'108'762.28	0.00
30	Personalaufwand	315'480.00	0.00	328'537.00	0.00	311'183.90	0.00
300	Behörden, Kommissionen	22'800.00	0.00	25'400.00	0.00	17'860.00	0.00
3000	Entschädigung Behörden, Sitzungsgelder	22'800.00		25'400.00		17'860.00	
301	Löhne Verwaltung, Betrieb	249'970.00	0.00	255'560.00	0.00	255'932.50	0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	249'970.00		255'560.00		255'932.50	
304	Zulagen	1'285.00	0.00	1'230.00	0.00	1'227.60	0.00
3041	Familienzulagen	1'285.00		1'230.00		1'227.60	
305	Arbeitgeberbeiträge	36'325.00	0.00	35'612.00	0.00	35'044.20	0.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000.00		14'265.00		15'060.50	
3052	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'860.00		14'672.00		14'081.55	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'730.00		2'560.00		2'459.40	
3054	AG-Beiträge an Familienzulagekasse	3'735.00		4'115.00		3'442.75	
309	Übriger Personalaufwand	5'100.00	0.00	10'735.00	0.00	1'119.60	0.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		7'100.00		0.00	
3091	Personalwerbung	1'000.00		2'000.00		0.00	
3099	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'635.00		1'119.60	
31	Sach- u. übriger Betriebsaufwand	178'530.00	0.00	177'214.00	0.00	128'983.60	0.00
310	Material u. Warenaufwand	26'950.00	0.00	25'680.00	0.00	24'228.40	0.00

Budget Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100	Büromaterial	2'700.00		2'700.00		1'461.75	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'730.00		5'249.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'600.00		5'600.00		5'364.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	12'450.00		11'450.00		12'152.30	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00		200.00		0.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	8'500.00	0.00	6'000.00	0.00	1'650.10	0.00
3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		315.00	
3111	Maschinen, Geräte	4'000.00		1'500.00		351.70	
3113	Hardware	1'000.00		1'000.00		983.40	
3118	Immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		0.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Wasser, Energie, Heizmaterial	10'200.00	0.00	10'200.00	0.00	13'028.20	0.00
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'200.00		10'200.00		13'028.20	
313	Dienstleistungen u. Honorare	19'760.00	0.00	17'414.00	0.00	14'762.25	0.00
3130	Dienstleistungen Dritter, Kommunikat., Porto, Bankspesen	4'190.00		4'140.00		3'349.80	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		4'900.00		3'567.15	
3134	Sachversicherungsprämien	10'570.00		8'374.00		7'845.30	
314	Baulicher u. betrieblicher Unterhalt	26'020.00	0.00	29'320.00	0.00	29'566.25	0.00
3140	Unterhalt an Grundstücken	7'000.00		0.00		0.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude neues VV	19'020.00		1'000.00		1'580.35	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen "altes" VV	0.00		28'320.00		27'985.90	

Budget Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315	Unterhalt Mobilien u. immaterielle Anlagen	2'500.00	0.00	2'500.00	0.00	2'832.25	0.00
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		296.45	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		1'811.20	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		0.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00		724.60	
317	Spesenentschädigungen	21'300.00	0.00	22'500.00	0.00	8'574.35	0.00
3170	Reisekosten und Spesen	21'300.00		22'500.00		8'574.35	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00	6'163.80	0.00
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000.00		10'000.00		0.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste, Steuern	7'000.00		7'000.00		6'163.80	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	46'300.00	0.00	46'600.00	0.00	28'178.00	0.00
3198	Übriger Betriebsaufwand, kirchliche Aufgaben	43'300.00		43'600.00		28'178.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand, Ratskredit	3'000.00		3'000.00		0.00	
33	Abschreibungen Verw. vermögen	39'901.00	0.00	39'905.00	0.00	89'015.60	0.00
330	Sachanlagen VV	39'901.00	0.00	39'905.00	0.00	89'015.60	0.00
3300	Planmässige Abschreibungen VV	39'901.00		39'905.00		39'901.60	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen VV	0.00		0.00		49'114.00	
34	Finanzaufwand	106'860.00	0.00	37'750.00	0.00	406'341.10	0.00
340	Zinsaufwand	73'660.00	0.00	33'000.00	0.00	2'030.10	0.00
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0.00		0.00		0.01	

Budget Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		0.00		2'018.25	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	73'660.00		33'000.00		0.00	
3409	Übrige Passivzinsen	0.00		0.00		11.84	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzverm.	32'200.00	0.00	3'750.00	0.00	0.00	0.00
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'000.00		0.00		0.00	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'500.00		2'350.00		0.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	20'700.00		1'400.00		0.00	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	403'920.00	0.00
3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
3441	Wertberichtigungen Sachanlagen FV	0.00		0.00		403'920.00	
349	Versch. Finanzaufwand	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	391.00	0.00
3499	Übriger Finanzaufwand	1'000.00		1'000.00		391.00	
36	Transferaufwand	197'652.00	0.00	180'611.00	0.00	156'558.26	0.00
360	Ertragsanteile an Dritte	2'500.00	0.00	2'500.00	0.00	5'562.30	0.00
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'500.00		2'500.00		5'562.30	
361	Entschädigung an Gemeinwesen	51'100.00	0.00	33'900.00	0.00	15'494.15	0.00
3611	Entsch. Kantone und Konkordate, Steuerinkasso, Registerführung	17'100.00		16'900.00		15'494.15	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	34'000.00		17'000.00		0.00	
362	Finanz u. Lastenausgleich	9'860.00	0.00	9'875.00	0.00	8'414.00	0.00

Budget Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3621	an Kantone und Konkordate	0.00		0.00		0.00	
3622	an Kantone und Konkordate	9'860.00		9'875.00		8'414.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen u. Dritte	134'192.00	0.00	134'336.00	0.00	127'087.81	0.00
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate, Zentralkasse	92'976.00		93'120.00		87'816.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Inland	26'216.00		26'216.00		24'271.81	
3638	Beiträge an das Ausland	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
37	Durchlaufende Beiträge	19'500.00	0.00	19'500.00	0.00	16'679.82	0.00
370	Durchlaufende Beiträge	19'500.00	0.00	19'500.00	0.00	16'679.82	0.00
3707	Privat Haushalte, Kollekten	19'500.00		19'500.00		16'679.82	
38	Ausserordentlicher Aufwand	23'100.00	0.00	13'100.00	0.00	0.00	0.00
381	Ausserordentlicher Sach- u. Betr.aufwand	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	100.00		100.00		0.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	23'000.00	0.00	13'000.00	0.00	0.00	0.00
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	23'000.00		13'000.00		0.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve	0.00		0.00		0.00	
4	Ertrag	0.00	951'487.00	0.00	842'682.00	0.00	1'098'447.00
40	Fiskalertrag	0.00	725'000.00	0.00	730'000.00	0.00	697'048.05
400	Direkte Steuern natürliche Personen	0.00	700'000.00	0.00	690'000.00	0.00	662'042.10
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		700'000.00		690'000.00		662'042.10

Budget Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401	Direkte Steuern juristische Personen	0.00	10'000.00	0.00	20'000.00	0.00	23'682.45
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		10'000.00		20'000.00		23'682.45
402	übrige direkte Steuern	0.00	15'000.00	0.00	20'000.00	0.00	11'323.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		15'000.00		20'000.00		11'323.50
42	Entgelte	0.00	13'600.00	0.00	11'900.00	0.00	10'290.00
423	Schul- und Kursgelder	0.00	2'700.00	0.00	2'700.00	0.00	2'370.00
4230	Schulgelder		2'200.00		2'200.00		2'320.00
4231	Kursgelder		500.00		500.00		50.00
424	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	90.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		90.00
426	Rückerstattungen	0.00	10'800.00	0.00	9'100.00	0.00	7'830.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'800.00		9'100.00		7'830.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00
430	Verschiedene betriebliche Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		0.00		0.00		300.00
44	Finanzertrag	0.00	191'617.00	0.00	79'512.00	0.00	9'036.18
440	Zinsertrag	0.00	2'050.00	0.00	2'040.00	0.00	3'419.83
4400	Zinsen flüssige Mittel		50.00		40.00		462.28
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000.00		2'000.00		2'957.55

Budget Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
489	Entnahme aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	362'925.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		0.00		0.00		0.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven FV		0.00		0.00		362'925.00
9	Abschlusskonten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'315.28
90	Abschluss Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'315.28
900	Abschluss Allgemeiner Haushalt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'315.28
9000	Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	
9001	Aufwandüberschuss		0.00		0.00		10'315.28
Total I		881'023.00	951'487.00	796'617.00	842'682.00	1'108'762.28	1'108'762.28
Aufwandüberschuss							0.00
Ertragsüberschuss		70'464.00		46'065.00		0.00	
Total II		951'487.00	951'487.00	842'682.00	842'682.00	1'108'762.28	1'108'762.28

9.3 Investitionsrechnung nach Funktion

Budget Investitions-Rechnung

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60	352'387.60
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60	352'387.60
3570.5040.02	STWEG Parterre Pfarrstöckli	0.00		0.00		352'387.60	
3570.5060.01	Beschallung Kirche	0.00		0.00		0.00	
3570.5060.02	Ersatz Läutautomatik und Glockensteuerung	0.00		0.00		0.00	
3570.6320.01	Investitionsbeiträge von Gemeinden		0.00		0.00		0.00
3570.6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		0.00		0.00		0.00
9990.5900	Passivierungen	0.00		0.00		0.00	
9990.6900	Aktivierung Nettoinvestitionen		0.00		0.00		352'387.60
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60	352'387.60

9.4 Investitionsrechnung nach Sachgruppen

Budget Investitions-Rechnung nach Sachgruppen

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60	0.00
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60	0.00
504	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60	0.00
5040	Hochbauten	0.00		0.00		352'387.60	
5040.01	Wärmedämmung Kirchgemeindehaus, Boiler	0.00		0.00		0.00	
5040.02	STWEG Parterre Pfarrstöckli von FV nach VV	0.00		0.00		352'387.60	
506	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5060	Mobilien	0.00		0.00		0.00	
59	Übertrag an Bilanz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
590	Passivierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5900	Passivierungen	0.00		0.00		0.00	
6	Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
600	Übertragung von Grundstücken	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6000	Übertragung Grundstücke ins FV		0.00		0.00		0.00
6000.01	Übertragung Grundstücke ins FV		0.00		0.00		0.00
604	Übertragung Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6040	Übertragung Hochbauten ins FV		0.00		0.00		0.00
6040.01	Übertragung Hochbauten ins FV		0.00		0.00		0.00

Budget Investitions-Rechnung nach Sachgruppen

2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
632	Gemeinde und Gemeindeverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden		0.00		0.00		0.00
6320.01	Investitionsbeiträge von Gemeinden		0.00		0.00		0.00
637	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		0.00		0.00		0.00
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		0.00		0.00		0.00
69	Übertrag an Bilanz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60
690	Aktivierung Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60
6900	Aktivierung Nettoinvestitionen		0.00		0.00		352'387.60
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	352'387.60	352'387.60