



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
St. Johannes
8954 Geroldswil**

Budget 2025

Ablieferung an Kirchenpflege	14.08.2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	21.08.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23.08.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.09.2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	24.11.2024
Veröffentlichung Budget nach KGV	26.11.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Haushaltsgleichgewicht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	18
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	26
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	27
Anhang zum Budget	28
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
13 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
St. Johannes
Poststrasse 5B
8954 Geroldswil

Finanzvorsteherin
Rechnungsführung

Gisela Biesuz
Patricia Lohri

Telefon
E-Mail

043 455 48 48
info@kath-geroldswil.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

[FAKULTATIV]

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget kann folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *Erläuterungen zur wirtschaftlichen Lage der Kirchgemeinde und ihrer mutmasslichen finanziellen Entwicklung,*
- b. *Begründung wesentlicher Veränderungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sowie der letztjährigen Jahresrechnung,*
- c. *Informationen zum Steuerertrag und zum Steuerfuss,*
- d. *Informationen zu den Investitionen (besondere oder geplante Vorhaben).*

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde St. Johannes genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'277'850.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	213'950.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'063'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Kirchgemeinde St. Johannes zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	
Steuerfuss			9.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'063'900.00
	Steuerertrag bei 9%	CHF	941'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-122'900.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 9% (Vorjahr 9%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8954 Geroldswil, 21. August 2024
Kirchenpflege St. Johannes



Hans Hintermann
Präsident



Gisela Biesuz
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Kirchengemeinde St. Johannes in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 21. August 2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'277'850.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	213'950.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'063'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchengemeinde St. Johannes finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Kirchengemeinde St. Johannes entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	
Steuerfuss			9.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'063'900.00
	Steuerertrag bei 9%	CHF	941'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-122'900.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 9% (Vorjahr 9%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8954 Geroldswil, 24. September 2024
Rechnungsprüfungskommission St. Johannes



Reinhard Oberortner
Präsident



Renata Tanner
Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde St. Johannes am 24. November 2024 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'277'850.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	213'950.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'063'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	
Steuerfuss			9.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'063'900.00
	Steuerertrag bei 9%	CHF	941'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-122'900.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde St. Johannes für das Jahr 2025 wird auf 9% (Vorjahr 9%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8954 Geroldswil, 24. November 2024
Namens der Kirchgemeindeversammlung St. Johannes

Hans Hintermann
Präsident

Marcel Alther
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'277'850.00	1'232'410.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		213'950.00	158'280.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'063'900.00	-1'074'130.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'455'555.00	10'506'667.00	
Steuerfuss	9%	9%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	660'000.00	662'200.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	113'000.00	113'500.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	160'000.00	161'300.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	8'000.00	8'600.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	941'000.00	945'600.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		941'000.00	945'600.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-122'900.00	-128'530.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2025	Budget 2024
Ausgleich des Budgets		
Regel Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-122'900.00	-128'530.00
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2024	3'060'556.59	3'189'086.59
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-612'111.32	-637'817.32
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.	

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2025	Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	122'900.00	128'530.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-122'900.00	-128'530.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-122'900.00	-128'530.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	#DIV/0!	#DIV/0!

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	711'100.00	703'800.00	649'264.60
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	321'350.00	291'510.00	198'612.58
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	244'600.00	236'200.00	244'405.45
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'277'050.00</i>	<i>1'231'510.00</i>	<i>1'092'282.63</i>
40 Fiskalertrag	1'064'000.00	1'072'930.00	1'070'764.27
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	50.00	50.00	317.15
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	10'200.00	10'200.00	10'206.40
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'074'250.00</i>	<i>1'083'180.00</i>	<i>1'081'287.82</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-202'800.00	-148'330.00	-10'994.81
34 Finanzaufwand	800.00	900.00	731.86
44 Finanzertrag	80'700.00	20'700.00	28'067.54
Ergebnis aus Finanzierung	79'900.00	19'800.00	27'335.68
Operatives Ergebnis	-122'900.00	-128'530.00	16'340.87
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-122'900.00	16'340.87
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'277'850.00	1'232'410.00	1'093'014.49
Total Ertrag	1'154'950.00	1'103'880.00	1'109'355.36

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. 12 vom 25. November 2018 **1.0 %**. Verzinst wird der Wert *Anfang Jahr / Ende Jahr*.

Verzinst werden

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

(*) Verzinsung des Liegenschaftensfonds bei vorgesehener Regelung.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 3'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei				
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3010.01	107'400.00	106'400.00	1'000.00	<i>Der Teuerungsausgleich im Jahr 2025 beträgt 0.9%. Es wurden keine Stufenanstiege vorgenommen.</i>
3090.00	6'000.00	1'500.00	4'500.00	<i>Weiterbildung Personal der Abhandlung von Sozialleistungen absolvieren.</i>
3501 Gottesdienst				
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3010.11	143'400.00	142'100.00	1'300.00	<i>Der Teuerungsausgleich im Jahr 2025 beträgt 0.9%. Es wurden keine Stufenanstiege vorgenommen.</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

3503 Bildung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3010.31	133'700.00	132'500.00	1'200.00	<i>Der Teuerungsausgleich im Jahr 2025 beträgt 0.9%. Es wurden keine Stufenanstiege vorgenommen. Im 2021/2022 hatte es vier Schüler an der Freien Katholischen Schule, im 2022/2023 waren es sechs Schüler, im 2023/2024 waren es sieben Schüler. Der Durchschnitt von drei Jahren errechnet den von uns zu zahlenden Betrag. Pro Schüler werden CHF 4'200.00 berechnet.</i>
3636.31	23'800.00	16'800.00	7'000.00	

3504 Kultur

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3010.41	29'500.00	27'000.00	2'500.00	<i>Der Teuerungsausgleich im Jahr 2025 beträgt 0.9%. Es wurden keine Stufenanstiege vorgenommen.</i>

3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3010.61	87'800.00	87'000.00	800.00	<i>Der Teuerungsausgleich im Jahr 2025 beträgt 0.9%. Es wurden keine Stufenanstiege vorgenommen. Infolge vermehrter Störungen und aufgrund des Alters (25 Jahre) ist eine Modernisierung des IV-Lifts nötig, auch aus Sicherheitsgründen. Auch fallen Unterhaltskosten für die Dorfplatzgestaltung in Zusammenarbeit mit der Gemeinde an. Die Lichtsteuerung im Kirchensaal muss repariert respektive saniert und teilweise erneuert werden.</i>
3144.01	156'400.00	117'000.00	39'400.00	
3300.40	0.00	9'000.00	-9'000.00	

9100 Allgemeine Kirchensteuern

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.00	1'064'000.00	1'072'930.00	-8'930.00	<i>Wie bereits für das Budget 2024 wurden die Steuererträge im Budget 2025 auf der Basis der effektiven Steuererträge 2023 geplant.</i>

9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3631.00	152'300.00	152'800.00	-500.00	<i>Die Beiträge an die Zentralkasse wurden auf dem geplanten Steuerertrag des Vorjahres berechnet. Ab 2019 beträgt der Satz unverändert für Natürliche Personen 1.3% und für Juristische Personen 1.95%.</i>

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	287'700.00	50.00	281'050.00	50.00	252'017.74	746.30
3501 Gottesdienst	174'800.00		174'600.00		163'652.00	275.00
3502 Diakonie und Seelsorge	97'200.00		98'200.00		83'102.35	-704.15
3503 Bildung	187'400.00		189'200.00		163'546.62	
3504 Kultur	31'700.00		32'000.00		27'499.25	
3506 Kirchliche Liegenschaften	341'700.00	18'000.00	296'300.00	18'000.00	237'661.85	20'800.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	4'000.00	1'064'000.00	7'000.00	1'072'930.00	2'150.77	1'070'942.94
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	152'300.00	10'000.00	152'800.00	10'000.00	162'496.00	9'892.10
9610 Zinsen	1'050.00	62'700.00	1'260.00	2'700.00	887.91	7'088.87
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		200.00		200.00		314.30
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'277'850.00	1'154'950.00	1'232'410.00	1'103'880.00	1'093'014.49	1'109'355.36
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		122'900.00		128'530.00	16'340.87	
Total	1'277'850.00	1'277'850.00	1'232'410.00	1'232'410.00	1'109'355.36	1'109'355.36

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'120'500.00	18'050.00	1'071'350.00	18'050.00	927'479.81	21'117.15
	Nettoergebnis		1'102'450.00		1'053'300.00		906'362.66
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	287'700.00	50.00	281'050.00	50.00	252'017.74	746.30
	Nettoergebnis		287'650.00		281'000.00		251'271.44
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	39'000.00		39'000.00		36'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	12'000.00		12'500.00		10'760.00	
3000.03	Entschädigung RPK	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'200.00		1'500.00		960.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	2'500.00		2'900.00		1'920.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	107'400.00		106'400.00		100'157.40	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	5'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800.00		8'000.00		7'581.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		12'800.00		11'641.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'065.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'262.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		1'200.00		1'102.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'400.00		6'000.00		4'817.05	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'371.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	8'000.00		11'000.00		7'663.95	
3102.01	Mitteilungsblatt	200.00		200.00		120.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		898.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		388.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00				831.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		7'000.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Werten (Software, Lizenzen)	500.00		500.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			500.00			
3130.02	Telefon, Internet	4'000.00		4'000.00		3'650.60	
3130.03	Bank- und PC-Gebühren	3'000.00		400.00		3'117.85	
3130.04	Porto, Frachtgebühren	3'500.00		3'500.00		3'911.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700.00		2'400.00		2'617.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		901.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'800.00		5'800.00		4'663.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3170.01	Spesenvergütungen	1'500.00		250.00		1'495.50	
3170.02	Repräsentationskosten	1'500.00		2'000.00		576.40	
3199.01	Freier Kredit der Kirchenpflege	2'000.00		2'500.00		1'423.10	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	28'000.00		29'300.00		28'058.15	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	7'000.00		6'700.00		7'961.30	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern						621.50
4260.01	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		50.00		50.00		124.80
3501	Gottesdienst	174'800.00		174'600.00		163'652.00	275.00
	Nettoergebnis		174'800.00		174'600.00		163'377.00
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	143'400.00		142'100.00		137'157.00	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	4'500.00		4'400.00		3'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		6'900.00		6'572.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		1'500.00		1'447.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'314.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'600.00		1'509.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		1'500.00		40.00	
3101.11	Kirchenschmuck	10'000.00		10'000.00		8'462.05	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	1'500.00		2'000.00		1'394.80	
3101.13	Erinnerungsgaben	500.00		1'000.00		148.00	
3112.01	Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern					365.00	
3152.01	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	100.00		200.00			
3170.01	Spesenvergütungen	2'000.00		2'000.00		1'441.30	
4240.01	Vermietung von Erstkommunikionskleidern						275.00
3502	Diakonie und Seelsorge	97'200.00		98'200.00		83'102.35	-704.15
	Nettoergebnis		97'200.00		98'200.00		83'806.50
3010.24	Löhne Sozialarbeit/-beratung	36'500.00		36'200.00		34'395.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'400.00		2'230.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00		4'300.00		3'970.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		400.00		363.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		371.40	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		400.00		378.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00				315.00	
3100.00 Büromaterial	500.00		500.00		287.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	200.00		200.00		39.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		200.00			
3105.00 Lebensmittel	100.00		3'500.00		-43.90	
3112.01 Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern					-138.10	
3170.01 Spesenvergütungen	1'200.00		1'400.00		838.00	
3171.02 Taufpastoral	200.00		500.00			
3171.11 Beiträge Seniorenreise	2'000.00		3'000.00		2'225.25	
3171.12 Beiträge Seniorennachmittag	1'200.00		1'500.00		976.45	
3171.13 Senioren anderes	1'500.00		1'500.00		2'370.15	
3171.21 Pfarreianlässe	2'500.00		500.00		778.45	
3171.23 Ministranten	3'000.00		3'000.00		2'307.20	
3171.24 Firmanden	5'000.00		5'000.00		1'110.40	
3171.25 Pfarreirat	1'000.00		3'000.00		58.30	
3199.02 Freier Kredit Pfarrer	300.00		300.00		270.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3636.08 Beiträge Seniorenferien	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3636.22 Beiträge an Institutionen im Inland	13'000.00		10'000.00		10'000.00	
3638.00 Beiträge an das Ausland	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4250.01 Erträge aus Pfarreianlässen						-704.15
3503 Bildung	187'400.00		189'200.00		163'546.62	
Nettoergebnis		187'400.00		189'200.00		163'546.62
3010.09 Erstattung von Lohn					-8'618.35	
3010.31 Löhne Katechese	125'300.00		132'500.00		126'333.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00		8'600.00		8'192.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	15'500.00		15'700.00		13'998.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'366.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'400.00		1'364.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		1'500.00		1'381.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3104.01	Religionsunterricht Unterstufe	1'000.00		1'000.00		473.05	
3104.02	Religionsunterricht Mittelstufe	500.00		500.00		136.35	
3104.03	Religionsunterricht Erstkommunion	3'000.00		3'000.00		2'214.55	
3104.04	Div. Materialien für Religionsunterricht, Basteln, etc.	800.00		800.00		732.97	
3104.05	6. Klasse / Jugendarbeit	2'000.00		2'000.00		80.55	
3170.01	Spesenvergütungen	200.00		200.00			
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	500.00		600.00		490.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	23'800.00		16'800.00		15'400.00	
3504	Kultur	31'700.00		32'000.00		27'499.25	
	Nettoergebnis		31'700.00		32'000.00		27'499.25
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	29'500.00		27'000.00		25'802.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		900.00		492.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		72.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		82.05	
3103.01	Musiknoten			300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	1'100.00		3'000.00		1'050.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	341'700.00	18'000.00	296'300.00	18'000.00	237'661.85	20'800.00
	Nettoergebnis		323'700.00		278'300.00		216'861.85
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	87'800.00		87'000.00		83'003.40	
3010.62	Löhne Hauswarte und Aushilfen	2'800.00		2'800.00		2'502.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700.00		5'700.00		5'382.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		10'800.00		9'966.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		1'000.00		899.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		1'000.00		896.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		1'000.00		913.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'400.00		2'104.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'200.00			
3120.01	Wasser und Abwasser	3'500.00		3'200.00		2'059.40	
3120.02	Energie, Strom	6'700.00		4'000.00		6'663.50	
3120.03	Heizmaterial	23'000.00		21'000.00		29'554.10	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1'000.00		800.00		430.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200.00		4'200.00		3'680.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	156'400.00		117'000.00		66'954.15	
3144.02	Unterhalt, Gebäudeumgebung, Garten	500.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		10'600.00		7'215.15	
3160.02	Mieten Dienstgaragen, Parkplätze	600.00		600.00		274.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3170.01	Spesenvergütungen	500.00		500.00		162.00	
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV						2'800.00
9	Finanzen und Steuern	157'350.00	1'259'800.00	161'060.00	1'214'360.00	181'875.55	1'088'238.21
	Nettoergebnis	1'102'450.00		1'053'300.00		906'362.66	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	4'000.00	1'064'000.00	7'000.00	1'072'930.00	2'150.77	1'070'942.94
	Nettoergebnis	1'060'000.00		1'065'930.00		1'068'792.17	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen	2'000.00		5'000.00		1'320.66	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen	2'000.00		2'000.00		830.11	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		660'000.00		662'200.00		659'627.27
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		66'000.00		66'200.00		78'489.12
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		3'000.00		3'500.00		823.10
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		15'000.00		15'700.00		14'575.20
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-16'000.00		-16'500.00		-24'985.70
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		113'000.00		113'500.00		114'024.83

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		15'000.00		15'500.00		21'587.25
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000.00		2'400.00		215.68
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'700.00		3'700.00		2'509.20
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-6'500.00		-6'900.00		-3'587.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		13'000.00		13'400.00		5'970.40
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		160'000.00		161'300.00		173'625.48
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000.00		20'900.00		14'503.49
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		100.00		130.00		92.92
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		12'000.00		13'000.00		6'643.20
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-4'000.00		-4'800.00		-3'173.90
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		8'000.00		8'600.00		8'728.02
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		300.00		300.00		948.61
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-0.23
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		500.00		1'000.00		403.65
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100.00		-200.00		-76.75
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	152'300.00	10'000.00	152'800.00	10'000.00	162'496.00	9'892.10
	Nettoergebnis		142'300.00		142'800.00		152'603.90
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	152'300.00		152'800.00		162'496.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		10'000.00		10'000.00		9'892.10
9610	Zinsen	1'050.00	62'700.00	1'260.00	2'700.00	887.91	7'088.87
	Nettoergebnis	61'650.00		1'440.00		6'200.96	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürli	200.00		300.00		131.00	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristis	50.00		60.00		25.05	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	600.00		700.00		615.77	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	200.00		200.00		116.09	
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						-178.67
4401.01	Zinsen auf Kontokorrente		400.00				2'018.23
4401.02	Allgemeine Vermögenserträge				400.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		2'000.00		2'000.00		1'934.82
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		300.00		300.00		344.97

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		60'000.00				2'237.50
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV						732.02
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		200.00		200.00		314.30
	Nettoergebnis	200.00		200.00		314.30	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200.00		200.00		314.30
9999	Abschluss		122'900.00		128'530.00		16'340.87
	Nettoergebnis	122'900.00		128'530.00		16'340.87	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					16'340.87	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		122'900.00		128'530.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5060.01	Anschaffung EDV-Anlage	0.00					
5200.00	Ersatz Office-Software	0.00					
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5000.10	Pfarreizentrum, Kauf Grundstück	0.00		0.00		0.00	
5040.00	* Kirchgemeindehaus, Fensterersatz	0.00		0.00		0.00	
5040.10	Pfarreizentrum, Neubau	0.00		0.00		0.00	
5060.10	Pfarreizentrum, Möblierung	0.00		0.00		0.00	
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft		0.00		0.00		0.00
...							
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		0.00		0.00

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
...	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			0.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'320	3'440	3'531		
Steuerfuss	9%	9%	9%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'561	3'466	3'370		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	#DIV/0!	#DIV/0!	%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	%	%	%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar