

## Reformierte Kirchgemeinde Uitikon

# Budget 2025

Ablieferung an Kirchenpflege	29.08.2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	30.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	08.10.2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	27.11.2024
Veröffentlichung	29.11.2024

## Inhaltsverzeichnis

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

### Kontakt

Gemeinde Uitikon  
Zürcherstrasse 59, 8142 Uitikon

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen  
Rechnungsführer Finanzen:  
Telefon  
E-Mail

Janine Siegfried  
Simon Kaufmann  
044 200 15 41  
simon.kaufmann@uitikon.org

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Kirchenpflege**

### **Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre Entwicklung**

Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde Uitikon ist weiterhin sehr positiv, und die Entwicklung verläuft in verschiedenen Bereichen dynamisch. Der Bau und die Verdichtung der Besiedlung schreiten fort, was kontinuierliche Anpassungen für alle Institutionen der Gemeinde erforderlich macht. Deutlich spürbar ist der Anstieg von Zu- und Wegzügen sowie von Abwanderungen der Einwohner. Insbesondere bei den neuen Bewohnern der neu errichteten Überbauungen zeigt sich eine schwächere Bindung zur Dorfgemeinschaft.

Die reformierte Kirche ist aktiv in das Gemeindeleben eingebunden. Trotz der Tatsache, dass seit Juli 2024 keine eigene Pfarrperson vor Ort ist, gelingt es, das kirchliche Leben aufrechtzuerhalten. Besonders im Bereich der Kinder- und Jugendarbeit wird deutlich, dass das Interesse an der Vermittlung des christlichen Glaubens zunehmend an Bedeutung gewinnt.

### **Stand unserer Aufgabenerfüllung**

Es bleibt unser Ziel, weiterhin einen aktiven Beitrag im Gemeindeleben Uitikons zu leisten und sämtliche aktuellen Gefässe für jede Altersgruppe zu erhalten.

Gleichzeitig sind wir bestrebt, eine qualifizierte Pfarrperson für die Kirchgemeinde zu finden, die sowohl Interesse daran hat, Traditionen fortzuführen als auch mit Innovationsgeist und Engagement neue Impulse einzubringen, um das reformierte Gemeindeleben attraktiv zu gestalten.

### **Abweichungen gegenüber Budget des Vorjahres**

In der Erfolgsrechnung wurden für das Alltagsgeschäft keine erheblichen Abweichungen zum Vorjahr budgetiert.

Im Jahr 2025 steht das 400-jährige Jubiläum der Reformierten Kirche Uitikon im Mittelpunkt. Über das gesamte Jahr hinweg werden wir die Kirche mit verschiedenen Aktivitäten in den Fokus des Gemeindelebens stellen. Für diesen Anlass haben wir im Bereich Kultur ein grösseres Budget vorgesehen.

Die Liegenschaft Chapfstrasse 12 (Pfarrhaus) wird per 01.01.2025 ins Finanzvermögen verschoben, da das Haus für die kommenden 2 Jahre fremdvermietet bleibt.

### **Antrag Steuerfuss**

Die Kirchenpflege empfiehlt die Steuerkraft der einfachen Staatssteuer gegenüber dem Vorjahr nicht zu verändern. Daher beantragen wir den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 10 % zu belassen.

## Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2025 der Reformierten Kirchgemeinde Uitikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'622'180.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'432'850.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>189'330.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	85'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>85'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>125'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Reformierten Kirchgemeinde Uitikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8142 Uitikon, 30.09.2024

Kirchenpflege

Janine Siegfried



Susanne Furter

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Reformierten Kirchgemeinde Uitikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'622'180.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'432'850.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>189'330.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	85'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>85'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>125'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Uitikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig 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 Kirchgemeinde Uitikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8142 Uitikon, 08.10.2024

Rechnungsprüfungskommission

  
Roger Lamm

  
Tim Jaenecke

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Uitikon am 27. November 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'622'180.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'432'850.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>189'330.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	85'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>85'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>125'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Uitikon für das Jahr 2024 wird auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8142 Uitikon, 27. November 2024

Kirchenpflege

Janine Siegfried

Susanne Furter

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		1'622'180.00	1'318'830.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		182'850.00	83'950.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-1'439'330.00</b>	<b>-1'234'880.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>125'000.00</b>	<b>125'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>10%</b>	<b>10%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	820'000.00	840'000.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	390'000.00	381'000.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	35'000.00	24'000.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'000.00	5'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'250'000.00</b>	<b>1'250'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>1'250'000.00</b>	<b>1'250'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-189'330.00</b>	<b>15'120.00</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

## Finanzierung

Finanzierung	Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00
- Aufwandüberschuss	189'330.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	28'600.00
- 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>-160'730.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	85'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-245'730.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-189%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des

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

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

**Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (Fivo); §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)**

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Dabei darf die Summe der ermittelten Ergebnisse höchstens während fünf aufeinanderfolgenden Jahren negativ sein. Ein negativer Betrag ist zu begründen. Zudem soll die Kirchenpflege aufzeigen, mit welchen Massnahmen der mittelfristige Rechnungsausgleich binnen der nächsten fünf Jahre erreicht wird.

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Rechnung 2021</b>	<b>Rechnung 2022</b>	<b>Rechnung 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>TOTAL relevante Jahre</b>
30	Personalaufwand	272'009.85	307'180.40	311'936.75	340'780.00	348'430.00	320'000.00	320'000.00	320'000.00	2'540'337.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	226'721.40	281'226.89	233'191.77	276'950.00	450'650.00	240'000.00	240'000.00	240'000.00	2'188'740.06
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'943.75	15'943.75	15'779.80	16'000.00	15'800.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00	133'467.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	521'956.60	574'391.55	667'116.49	610'800.00	713'800.00	650'000.00	650'000.00	650'000.00	5'038'064.64
37	Durchlaufende Beiträge	10'281.45	11'360.15	16'962.80	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	168'604.40
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'046'913.05</i>	<i>1'190'102.74</i>	<i>1'244'987.61</i>	<i>1'270'530.00</i>	<i>1'554'680.00</i>	<i>1'254'000.00</i>	<i>1'254'000.00</i>	<i>1'254'000.00</i>	<i>10'069'213.40</i>
40	Fiskalertrag	1'329'652.86	1'433'092.51	1'701'047.61	1'202'200.00	1'257'200.00	1'210'500.00	1'210'500.00	1'210'500.00	10'554'692.98
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	4'710.65	4'580.00	8'306.40	6'500.00	7'500.00	11'000.00	11'000.00	11'000.00	64'597.05
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	63.60	146.10	127.75	150.00	150.00	300.00	300.00	300.00	1'537.45
47	Durchlaufende Beiträge	10'281.45	11'360.15	16'962.80	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	168'604.40
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'344'708.56</i>	<i>1'449'178.76</i>	<i>1'726'444.56</i>	<i>1'234'850.00</i>	<i>1'290'850.00</i>	<i>1'247'800.00</i>	<i>1'247'800.00</i>	<i>1'247'800.00</i>	<i>10'789'431.88</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>297'795.51</b>	<b>259'076.02</b>	<b>481'456.95</b>	<b>-35'680.00</b>	<b>-263'830.00</b>	<b>-6'200.00</b>	<b>-6'200.00</b>	<b>-6'200.00</b>	<b>720'218.48</b>
34	Finanzaufwand	23'905.31	43'470.89	26'900.52	39'200.00	47'500.00	41'000.00	41'000.00	41'000.00	303'976.72
44	Finanzertrag	100'620.17	99'593.12	95'121.48	90'000.00	122'000.00	96'400.00	96'400.00	96'400.00	796'534.77
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>76'714.86</b>	<b>56'122.23</b>	<b>68'220.96</b>	<b>50'800.00</b>	<b>74'500.00</b>	<b>55'400.00</b>	<b>55'400.00</b>	<b>55'400.00</b>	<b>492'558.05</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>374'510.37</b>	<b>315'198.25</b>	<b>549'677.91</b>	<b>15'120.00</b>	<b>-189'330.00</b>	<b>49'200.00</b>	<b>49'200.00</b>	<b>49'200.00</b>	<b>1'212'776.53</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>374'510.37</b>	<b>315'198.25</b>	<b>549'677.91</b>	<b>15'120.00</b>	<b>-189'330.00</b>	<b>49'200.00</b>	<b>49'200.00</b>	<b>49'200.00</b>	<b>1'212'776.53</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)									
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	12'230.00	12'230.00	9'172.50	9'100.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	62'732.50
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	12'230.00	12'230.00	9'172.50	9'100.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	62'732.50
	Total Aufwand	1'083'048.36	1'245'803.63	1'281'060.63	1'318'830.00	1'622'180.00	1'295'000.00	1'295'000.00	1'295'000.00	10'435'922.62
	Total Ertrag	1'457'558.73	1'561'001.88	1'830'738.54	1'333'950.00	1'432'850.00	1'344'200.00	1'344'200.00	1'344'200.00	11'648'699.15

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
30 Personalaufwand	348'430.00	340'780.00	311'936.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	450'650.00	276'950.00	233'191.77
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'800.00	16'000.00	15'779.80
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	713'800.00	610'800.00	667'116.49
37 Durchlaufende Beiträge	26'000.00	26'000.00	16'962.80
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'554'680.00</i>	<i>1'270'530.00</i>	<i>1'244'987.61</i>
40 Fiskalertrag	1'257'200.00	1'202'200.00	1'701'047.61
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	7'500.00	6'500.00	8'306.40
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	150.00	150.00	127.75
47 Durchlaufende Beiträge	26'000.00	26'000.00	16'962.80
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'290'850.00</i>	<i>1'234'850.00</i>	<i>1'726'444.56</i>
<b><i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i></b>	<b><i>-263'830.00</i></b>	<b><i>-35'680.00</i></b>	<b><i>481'456.95</i></b>
34 Finanzaufwand	47'500.00	39'200.00	26'900.52
44 Finanzertrag	122'000.00	90'000.00	95'121.48
<b><i>Ergebnis aus Finanzierung</i></b>	<b><i>74'500.00</i></b>	<b><i>50'800.00</i></b>	<b><i>68'220.96</i></b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-189'330.00</b>	<b>15'120.00</b>	<b>549'677.91</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>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>15'120.00</b>	<b>549'677.91</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	20'000.00	9'100.00	9'172.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	20'000.00	9'100.00	9'172.50
Total Aufwand	1'622'180.00	1'318'830.00	1'281'060.63
Total Ertrag	1'432'850.00	1'333'950.00	1'830'738.54

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
50 Sachanlagen	0.00	80'000.00	77'089.80
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	85'000.00	115'000.00	30'732.10
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>85'000.00</b>	<b>195'000.00</b>	<b>107'821.90</b>
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>			
Total Investitionsausgaben	85'000.00	195'000.00	107'821.90
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-85'000.00</b>	<b>-195'000.00</b>
		<b>-195'000.00</b>	<b>-107'821.90</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt gemäss KP-Beschluss 2. September 2024 1%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

#### Vorwort

Im Jahr 2025 feiern wir das 400jährige Jubiläum unserer Ref. Kirche Uitikon. Aus diesem Grund wurde im Budget 2025 nur das Tagesgeschäft, ohne grosse Abweichungen zum Vorjahr, berücksichtigt. Für das Jubiläumsjahr sind div. Aktivitäten geplant. Die Gemeinde soll jeden Monat im Namen der Ref. Kirche eine Aktion erleben. So wurde im Bereich Kultur ein grösserer Betrag für Veranstaltungen und Konzerte, Installation, Kommunikation und für ein nachhaltiges Projekt budgetiert.

# 35

#### 3500 Gemeindeaufbau und Leitung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 260'150 (Vorjahr: CHF 258'650)  
Minimale Veränderung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3500.3000.02	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	Tag- und Sitzungsgelder KP: Erhöhung unter Berücksichtigung der Pfarrwahlkommission

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 35

#### 3501 Gottesdienst

Der Nettoaufwand beträgt CHF 137'180 (Vorjahr: CHF 132'980)  
Anpassung der Organistenlöhne sowie den damit verbundenen AG-Sozialversicherungsbeiträgen.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3501.3010.01	66'000.00	65'200.00	800.00	Löhne Organisten
3501.3050.00	4'000.00	2'600.00	1'400.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV: den Erfahrungswerten 2023/24 angepasst
3501.3152.00	6'800.00	5'000.00	1'800.00	Beiträge Pensionskasse: den Erfahrungswerten 2023/24 angepasst
3501.3053.00	1'400.00	1'100.00	300.00	AG-Beiträge Unfall- und Personalhaftpflicht: den Erfahrungswerten 2023/24 angepasst

# 35

#### 3502 Diakonie und Seelsorge

Der Nettoaufwand beträgt CHF 141'400 (Vorjahr: CHF 139'400)  
Anpassung der Löhne gem. Vorgaben 2025 der Landeskirche

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3502.3010.01	41'000.00	39'000.00	2'000.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonales

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 35

#### 3503 Bildung und Spiritualität

Der Nettoaufwand beträgt CHF 82'800 (Vorjahr: CHF 83'600)  
Minimale Veränderungen.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

# 35

#### 3504 Kultur

Der Nettoaufwand beträgt CHF 241'350 (Vorjahr: CHF 39'900)  
2025 findet das 400jährige Jubiläum der Ref. Kirche Uitikon statt. Zu diesem Anlass werden das ganze Jahr über div. Aktivitäten durchgeführt. Dafür wird das Budget auf div. Bereiche verteilt, wie die Dorffeier, Musik und Kulturveranstaltungen, Vorträge, Verpflegung, Infrastruktur, Kommunikation und ein nachhaltige Projekt.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
3504.3130.00	208'000.00	8'000.00	200'000.00

Dienstleistungen Dritter: Budget für 400jähriges Jubiläum der Ref. Kirche Uitikon

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 35

#### 3506 Kirchliche Liegenschaften

Der Nettoaufwand beträgt CHF 104'700 (Vorjahr: CHF 118'700)

Das Pfarrhaus wurde neu ins Finanzvermögen übertragen, da es für 2025 / 2026 fremdvermietet bleibt. Die Abschreibung für die 1. Sanierungsetappe des ÜDH wurde berücksichtigt.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3506.3120.01	500.00	3'000.00	-2'500.00	Abwasser, Antenne, Wasser: ausschliessliche Kosten fürs Kirchgemeindezentrum
3506.3120.02	2'500.00	5'000.00	-2'500.00	Energie: ausschliessliche Kosten fürs Kirchgemeindezentrum
3506.3120.03	6'000.00	15'000.00	-9'000.00	Heizöl: ausschliessliche Kosten fürs Kirchgemeindezentrum

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 91

#### 9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Der Nettoertrag beträgt CHF 1'256'200 (Vorjahr: CHF 1'201'200)  
Die Erträge wurden gegenüber dem Rechnung Vorjahr unverändert budgetiert.

# 93

#### 9300 Finanz- und Lastenausgleich

Der Nettoaufwand beträgt CHF 546'000 (Vorjahr: CHF 447'200)  
Aufgrund der eingereichten Steuerzahlen 2023 und der durch das Statistische Amt erhobenen Mitgliederzahlen per Ende 2023 wurde eine Steuerkraftabschöpfung in der Höhe von CHF 35'293 berechnet. Basis für die Errechnung der Steuerkraftabschöpfung ist die positive Abweichung der Steuerkraft der Kirchgemeinde gegenüber der durchschnittlichen Steuerkraft aller Kirchgemeinden im Kanton Zürich massgebend. Diese Abweichung wird mit der Anzahl Mitglieder der Kirchgemeinde und einem Faktor multipliziert.  
Der Beitragsschlüssel an die Zentralkasse für 2025 wurde provisorisch auf 3.1% (Vorjahr 3.1%) festgelegt. Aufgrund der eingereichten Steuerzahlen der Rechnung 2023 nimmt der Zentralkassenbeitrag gegenüber dem Vorjahr erneut zu.

# 96

#### 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Der Nettoertrag beträgt CHF 47'500 (Vorjahr: CHF 24'700)  
Liegenschaft Zürcherstrasse 48 (Sigristenhaus) und neu Liegenschaft Chapfstrasse 12 (Pfarrhaus)

	Aufwand	Ertrag/Miete	Ertrag
Sigristenhaus	34'450.00	68'000.00	33'550.00
Pfarrhaus	30'050.00	44'000.00	13'950.00

# 99

## **9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge**

Aufwand sowie Ertrag sind gleich hoch und somit ergebnisneutral. Die Gliederung zeigt den Geldfluss im Erhalt sowie Ablieferung der Kollekten.

## Erfolgsrechnung

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>	<b>Budget 2025</b>		<b>Budget 2024</b>		<b>Rechnung 2023</b>	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	260'650.00	500.00	259'150.00	500.00	237'888.43	0.00
3501 Gottesdienst	137'680.00	500.00	133'480.00	500.00	122'679.09	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	141'900.00	500.00	139'900.00	500.00	131'611.70	0.00
3503 Bildung	86'300.00	3'500.00	86'100.00	2'500.00	62'589.10	4'200.00
3504 Kultur	242'350.00	1'000.00	40'900.00	1'000.00	25'980.20	1'606.40
3506 Kirchliche Liegenschaften	112'700.00	8'000.00	136'700.00	18'000.00	118'281.57	24'617.00
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	1'000.00	1'257'200.00	1'000.00	1'202'200.00	14'372.67	1'701'047.61
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich	0.00	0.00	0.00	0.00	513'499.30	0.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	546'000.00	0.00	447'200.00	0.00	2'444.80	12'160.98
9610 Zinsen	3'100.00	23'500.00	3'100.00	12'600.00	34'750.97	65'735.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	64'500.00	112'000.00	45'300.00	70'000.00	0.00	0.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'281.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	127.75
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	16'962.80	16'962.80
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>1'622'180.00</b>	<b>1'432'850.00</b>	<b>1'318'830.00</b>	<b>1'333'950.00</b>	<b>1'281'060.63</b>	<b>1'830'738.54</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>189'330.00</b>	<b>15'120.00</b>		<b>549'677.91</b>	
<b>Total</b>	<b>1'622'180.00</b>	<b>1'622'180.00</b>	<b>1'333'950.00</b>	<b>1'333'950.00</b>	<b>1'830'738.54</b>	<b>1'830'738.54</b>

**Erfolgsrechnung**  
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>981'580.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>796'230.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>699'030.09</b>	<b>30'423.40</b>
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>981'580.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>796'230.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>699'030.09</b>	<b>30'423.40</b>
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>981'580.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>796'230.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>699'030.09</b>	<b>30'423.40</b>
<b>3500</b>	<b>Gemeindeaufbau und Leitung</b>	<b>260'650.00</b>	<b>500.00</b>	<b>259'150.00</b>	<b>500.00</b>	<b>237'888.43</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>260'150.00</i>		<i>258'650.00</i>		<i>237'888.43</i>
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege und Kommissionen	24'000.00		24'000.00		23'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	12'000.00		10'000.00		12'450.00	
3000.03	Entschädigungen RPK	5'000.00		5'000.00		4'250.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'500.00		3'000.00		1'175.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'000.00		57'000.00		55'266.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'656.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		5'300.00		5'455.65	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten	7'500.00		7'500.00		7'524.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'425.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		913.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		917.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		157.80	
3100.00	Büromaterial	1'600.00		1'600.00		1'246.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		307.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		824.05	
3102.03	Kirchenbote	12'000.00		12'000.00		11'722.25	
3102.04	Chilebrief	18'000.00		18'000.00		14'836.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	250.00		250.00		369.40	

**Erfolgsrechnung**  
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	300.00		300.00		163.15	
3119.00	Anschaffung Mobiliar	500.00		500.00		183.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		11'949.47	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500.00		4'500.00		5'891.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'230.31	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	1'000.00		1'000.00		1'006.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'200.00		3'200.00		3'080.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00		10'736.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3611.01	Steuerbezugskosten Kanton	300.00		300.00		428.20	
3612.01	Steuerbezugskosten Gemeinde	40'000.00		40'000.00		38'260.50	
3612.02	Kostenanteile Gemeindegurier	16'000.00		16'000.00		11'383.40	
3632.10	Buchführung durch Politische Gemeinde	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		2'889.80	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		500.00		500.00		
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>137'680.00</b>	<b>500.00</b>	<b>133'480.00</b>	<b>500.00</b>	<b>122'679.09</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>137'180.00</i>		<i>132'980.00</i>		<i>122'679.09</i>
3010.01	Löhne Organisten	66'000.00		65'200.00		60'391.50	
3010.02	Honorare Musiker (temporär)	3'900.00		3'900.00		3'495.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		2'600.00		3'918.30	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten	6'800.00		5'000.00		6'769.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'100.00		1'305.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	440.00		440.00		655.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	740.00		740.00		713.50	

**Erfolgsrechnung**  
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		160.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	400.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		6'276.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36'000.00		36'000.00		31'186.74	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		7'806.30	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		500.00		500.00		
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>141'900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>139'900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>131'611.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>141'400.00</i>		<i>139'400.00</i>		<i>131'611.70</i>
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'000.00		39'000.00		38'705.40	
3010.02	Honorare Referenten (temporär)	1'500.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'600.00		2'496.70	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten	5'000.00		5'000.00		4'933.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		809.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	450.00		450.00		418.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.00		750.00		659.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		972.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'159.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		576.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		615.20	
3171.00	Veranstaltungen (Fritigs-Träff)	3'500.00		3'500.00		3'264.95	

**Erfolgsrechnung**  
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Vergabungen Inland	38'500.00		38'500.00		36'000.00	
3636.02	Vergabungen Ausland	38'500.00		38'500.00		41'000.00	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		500.00		500.00		
<b>3503</b>	<b>Bildung und Spiritualität</b>	<b>86'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>86'100.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>62'589.10</b>	<b>4'200.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'800.00</i>		<i>83'600.00</i>		<i>58'389.10</i>
3010.01	Löhne Gschichte-Höck	500.00		500.00		625.00	
3010.02	Löhne Kolibri	500.00		500.00		300.00	
3010.04	Löhne 2. Kl.-Unterricht	9'300.00		9'100.00		8'690.50	
3010.05	Löhne 3. Kl.-Unterricht	9'300.00		9'100.00		8'690.50	
3010.06	Löhne Club 4	9'300.00		9'100.00		8'727.80	
3010.07	Löhne Sonntagschul-Weihnacht / CCW / Kinderkirche	3'500.00		3'500.00		3'000.00	
3010.10	Löhne Eltern-Kind-Singen	3'000.00		3'500.00		2'225.00	
3010.11	Löhne Juki 5.-7. Kl.	2'500.00		3'000.00		1'939.60	
3010.12	Löhne Kinderchor	3'000.00		3'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'100.00		2'000.95	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten	2'600.00		2'600.00		2'491.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	700.00		700.00		610.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		335.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		480.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		2'000.00		700.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		88.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		859.00	
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Gschichte-Höck	100.00		100.00			
3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Kolibri	500.00		100.00		326.10	
3104.04	Lehrmittel, Schulmaterial 2. Kl.-Unterricht	1'000.00		1'200.00		611.25	
3104.05	Lehrmittel, Schulmaterial 3. Kl.-Unterricht	1'200.00		2'000.00		413.85	

**Erfolgsrechnung**  
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.06	Lehrmittel, Schulmaterial Club 4	1'200.00		2'000.00		43.90	
3104.07	Lehrmittel, Schulmaterial Sonntagschul-Weihnacht / CCW / Kinderkirche	1'500.00		1'500.00		1'295.05	
3104.10	Lehrmittel, Auslagen Eltern-Kind-Singen	500.00		500.00		168.20	
3104.11	Lehrmittel, Auslagen Juki 5.-7. Kl.	2'000.00		300.00			
3104.12	Lehrmittel Konf.-Unterricht	3'200.00		2'500.00		2'080.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porti)	500.00		500.00		165.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		7'000.00		5'125.79	
3171.00	Konfirmandenlager	9'000.00		8'000.00		6'894.80	
3171.01	Anlässe Erwachsenenbildung	4'000.00		7'000.00		2'200.00	
3632.10	Entschädigung an Gemeindebibliothek	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		3'500.00		2'500.00		4'200.00
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>242'350.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>40'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>25'980.20</b>	<b>1'606.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>241'350.00</i>		<i>39'900.00</i>		<i>24'373.80</i>
3010.01	Löhne Leitung "let's sing choir"	20'000.00		20'000.00		20'020.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'292.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	450.00		300.00		418.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250.00		100.00		216.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250.00		200.00		227.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	2'000.00		3'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'000.00		488.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	208'000.00		8'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		500.00		899.25	
3171.00	Anlässe	5'800.00		5'800.00		2'296.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		120.00	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		1'000.00		1'000.00		1'606.40
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>112'700.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>136'700.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>118'281.57</b>	<b>24'617.00</b>

**Erfolgsrechnung**  
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>104'700.00</i>		<i>118'700.00</i>		<i>93'664.57</i>
3010.01	Löhne Sigristen	19'000.00		18'000.00		16'059.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		731.00	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten	900.00		900.00		871.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		225.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		122.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		121.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		533.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		399.40	
3120.01	Abwasser, Antenne, Wasser	500.00		3'000.00		389.95	
3120.02	Energie	2'500.00		5'000.00		1'296.95	
3120.03	Heizöl	6'000.00		15'000.00		8'985.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		16'174.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'398.70	
3144.01	Unterhalt Kirche und Kirchgarten	11'000.00		11'000.00		18'596.17	
3144.02	Unterhalt Kirchgemeindezentrum	22'000.00		30'000.00		21'953.26	
3144.03	Unterhalt Pfarrhaus Chapfstrasse 12			7'000.00		3'132.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		1'143.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		332.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'800.00		16'000.00		15'779.80	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12'800.00		8'600.00		6'035.29	

**Erfolgsrechnung**  
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		1'500.00		1'500.00		2'500.00
4471.00	Ertrag Mietwertanteil Pfarrwohnung				10'000.00		17'000.00
4472.00	Vermietungen Kirchgemeindezentrum		6'500.00		6'500.00		5'117.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>640'600.00</b>	<b>1'418'850.00</b>	<b>522'600.00</b>	<b>1'310'950.00</b>	<b>1'131'708.45</b>	<b>1'800'315.14</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'257'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'202'200.00</b>	<b>14'372.67</b>	<b>1'701'047.61</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'257'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'202'200.00</b>	<b>14'372.67</b>	<b>1'701'047.61</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'257'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'202'200.00</b>	<b>14'372.67</b>	<b>1'701'047.61</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'256'200.00</i>		<i>1'201'200.00</i>		<i>1'686'674.94</i>	
3181.00	Abschreibungen und Erlasse Steuern	1'000.00		1'000.00		14'372.67	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		820'000.00		840'000.00		912'551.57
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		30'000.00		30'000.00		275'344.98
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		2'500.00		2'500.00		4'110.95
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		6'000.00		6'600.00		5'995.15
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-53'000.00		-103'600.00		-53'581.80
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		390'000.00		381'000.00		437'034.88
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		25'000.00		25'000.00		77'801.07
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'500.00		2'500.00		1'284.36
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000.00		3'300.00		2'821.75
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-19'000.00		-30'700.00		-19'453.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		-6'374.85
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		35'000.00		24'000.00		36'004.25

**Erfolgsrechnung**  
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000.00		20'000.00		27'450.37
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'000.00		1'100.00		2'226.45
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-8'000.00		-700.00		-8'301.70
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'000.00		5'000.00		6'442.40
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		700.00		700.00		189.68
4011.40	Kapitalsteuern juristische Personen Aktive Stauss		500.00		500.00		349.55
4011.50	Kapitalsteuern juristische Personen Passive Stauss		-1'000.00		-1'000.00		-847.90
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>546'000.00</b>		<b>447'200.00</b>		<b>513'499.30</b>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>546'000.00</b>		<b>447'200.00</b>		<b>513'499.30</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>546'000.00</b>		<b>447'200.00</b>		<b>513'499.30</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>546'000.00</i>		<i>447'200.00</i>		<i>513'499.30</i>
3621.50	Steuerkraftabschöpfung	35'000.00		14'000.00		13'922.00	
3636.10	Zentralkassenbeitrag	511'000.00		433'200.00		499'577.30	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>67'600.00</b>	<b>135'500.00</b>	<b>48'400.00</b>	<b>82'600.00</b>	<b>37'195.77</b>	<b>82'176.98</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>3'100.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>2'444.80</b>	<b>12'160.98</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>3'100.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>2'444.80</b>	<b>12'160.98</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>20'400.00</i>		<i>9'500.00</i>		<i>9'716.18</i>	
3181.01	Abschreibung & Erlasse Zinsforderungen Steuern	100.00		100.00		1'122.75	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	3'000.00		3'000.00		1'322.05	
4401.02	Zinsen ordentliche Steuern		3'000.00		3'000.00		2'409.90
4420.00	Dividenden		500.00		500.00		578.58
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		20'000.00		9'100.00		9'172.50
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>64'500.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>45'300.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>34'750.97</b>	<b>65'735.00</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>64'500.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>45'300.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>34'750.97</b>	<b>65'735.00</b>

**Erfolgsrechnung**  
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		47'500.00		24'700.00		30'984.03
3430.40	Baulicher Unterhalt Zürcherstrasse 48	5'000.00		10'000.00		15'630.95	
3430.41	Baulicher Unterhalt Chapfstrasse 12	5'000.00					
3431.00	Hauswartung durch Dritte Zürcherstrasse 48	8'000.00		3'000.00		1'615.47	
3431.01	Hauswartung durch Dritte Chapfstrasse 12	5'000.00					
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Zürcherstrasse 48	500.00		1'000.00			
3431.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Chapfstrasse 12	500.00					
3431.20	Anschaffungen Mobilien Zürcherstrasse 48	500.00		500.00			
3431.21	Anschaffungen Mobilien Chapfstrasse 12	500.00					
3431.30	Unterhalt übrige mobile Anlagen Zürcherstrasse 48	100.00		100.00			
3431.50	Spesenentschädigung Zürcherstrasse 48	250.00		500.00			
3431.51	Spesenentschädigung Chapfstrasse 12	250.00					
3439.00	Kommunikationskosten (Inserate, Porti) Zürcherstrasse 48	500.00		500.00		327.80	
3439.01	Kommunikationskosten (Inserate, Porti) Chapfstrasse 12	200.00					
3439.11	Wasser, Abwasser, Kehricht, Antenne Zürcherstrasse 48	2'000.00		5'000.00		1'654.55	
3439.12	Strom Zürcherstrasse 48	2'000.00		5'000.00		1'081.60	
3439.13	Heizmaterial Zürcherstrasse 48	5'000.00		10'000.00		4'909.40	
3439.14	Wasser, Abwasser, Kehricht, Antenne Chapfstrasse 12	2'000.00					
3439.15	Strom Chapfstrasse 12	2'000.00					
3439.16	Heizmaterial Chapfstrasse 12	4'000.00					
3439.30	Sachversicherungsprämien Zürcherstrasse 48	600.00		600.00		358.70	
3439.31	Sachversicherungsprämien Chapfstrasse 12	600.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand Zürcherstrasse 48	10'000.00		9'100.00		9'172.50	
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand Chapfstrasse 12	10'000.00					

**Erfolgsrechnung**  
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Mietzinse Zürcherstrasse 48		68'000.00		70'000.00		65'735.00
4430.01	Mietzinse Chapfstrasse 12		44'000.00				
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>						<b>4'281.00</b>
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>						<b>4'281.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>					4'281.00	
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV						4'281.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>150.00</b>		<b>150.00</b>		<b>127.75</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>150.00</b>		<b>150.00</b>		<b>127.75</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>150.00</b>		<b>150.00</b>		<b>127.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	150.00		150.00		127.75	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		150.00		150.00		127.75
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>26'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>566'640.71</b>	<b>16'962.80</b>
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>26'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>16'962.80</b>	<b>16'962.80</b>
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>26'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>16'962.80</b>	<b>16'962.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3706.00	Angeordnete Kollekten	5'200.00		5'200.00		2'863.85	
3706.01	Übrige Kollekten	20'800.00		20'800.00		14'098.95	
4707.00	Angeordnete Kollekten		5'200.00		5'200.00		2'863.85
4707.01	Übrige Kollekten		20'800.00		20'800.00		14'098.95
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>549'677.91</b>	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>549'677.91</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>						549'677.91
9000.00	Ertragsüberschuss			15'120.00		549'677.91	
9001.00	Aufwandüberschuss		189'330.00				
		<b>1'622'180.00</b>	<b>1'432'850.00</b>	<b>1'318'830.00</b>	<b>1'333'950.00</b>	<b>1'830'738.54</b>	<b>1'830'738.54</b>
<b>Gesamtergebnis</b>							
		<b>1'622'180.00</b>	<b>1'622'180.00</b>	<b>1'333'950.00</b>	<b>1'333'950.00</b>	<b>1'830'738.54</b>	<b>1'830'738.54</b>

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 35

#### 3506 Kirchliche Liegenschaften

Sanierung Üdiker-Huus 2022 - 2025, Stockwerkeigentum RKZ:  
Die nächste Sanierungsetappe betrifft Elektroverteilung, Schadstoffsanierung, Bühnenbeleuchtung.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
3503.5040.40	0.00	80'000.00	-80'000.00 Pfarrhaus, Sanierung/Umbau
3506.5620.00	85'000.00	115'000.00	-30'000.00 Investitionsbeitrag 2025 Üdiker-Huus: Elektroverteilung, Schadstoffsanierung, Bühnenbeleuchtung

# 9

#### Finanzvermögen

Im Finanzvermögen werden keine Investitionen getätigt.

...

Investitionsrechnung

Einzelkonten

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>85'000.00</b>		<b>195'000.00</b>		<b>107'821.90</b>	
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>85'000.00</b>		<b>195'000.00</b>		<b>107'821.90</b>	
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>85'000.00</b>		<b>195'000.00</b>		<b>107'821.90</b>	
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>85'000.00</b>		<b>195'000.00</b>		<b>107'821.90</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>85'000.00</i>		<i>195'000.00</i>		<i>107'821.90</i>
5040.30	Beleuchtungskonzept Kirchliche Räume					77'089.80	
5040.40	Pfarrhaus, Sanierung/Umbau			80'000.00			
5620.00	Investitionsbeitrag Sanierung Üdiker-Huus	85'000.00		115'000.00		30'732.10	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>				<b>195'000.00</b>		<b>107'821.90</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>				<b>195'000.00</b>		<b>107'821.90</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>				<b>195'000.00</b>		<b>107'821.90</b>
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>				<b>195'000.00</b>		<b>107'821.90</b>
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>85'000.00</i>		<i>195'000.00</i>		<i>107'821.90</i>	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		85'000.00		195'000.00		107'821.90
		<b>85'000.00</b>		<b>195'000.00</b>	<b>195'000.00</b>	<b>107'821.90</b>	<b>107'821.90</b>
	<b>Nettoinvestition</b>						
		<b>85'000.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>195'000.00</b>	<b>195'000.00</b>	<b>107'821.90</b>	<b>107'821.90</b>

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
3506	Kirchliche Liegenschaften - Hochbauten	3300.40	15'800.00	16'000.00	15'779.80
3506	Kirchliche Liegenschaften - Investitionsbeiträge	3662.20	12'800.00	8'600.00	6'035.29
<b>Total</b>			<b>28'600.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>21'815.09</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	15'800.00	16'000.00	15'779.80
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	12'800.00	8'600.00	6'035.29
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>28'600.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>21'815.09</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Mitglieder	1530	1'515	1'496		
Steuerfuss	10%	10%	10%		
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	822	793	1133		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>-189%</b>	<b>20%</b>	530%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient*</b>	-	-	-120%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner**</b>	-	-	-1369	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung