

Budget 2025



Kirchgemeinderat

12. November 2024

Kirchgemeindeversammlung

8. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis

1	Auf einen Blick _____	3
2	Allgemeines _____	3
3	Abschreibungen _____	3
4	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze _____	3
5	Erläuterungen _____	4
6	Ergebnis _____	5
7	Erfolgsrechnung _____	8
8	Investitionsrechnung _____	9
9	Eigenkapitalnachweis _____	10
10	Antrag des Kirchgemeinderates _____	11
11	Genehmigung Budget _____	11
12	Budget im Detail _____	12

Vorbericht Budget 2025

1 Auf einen Blick

Die wichtigsten Punkte im Budget 2025 sind:

- Bei ungefähr gleichbleibender Steuerprognose muss mit einem Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 54'237 gerechnet werden.
- Die Personalkosten sind höher wegen der Schaffung von zusätzlichen Stellenprozenten im Bereich Pfarramt/Sozialdiakonie/Katechetik, einem Studienurlaub sowie der jährlichen Lohnentwicklung.
- Die Steueranlage bleibt unverändert bei 0.184 Einheiten der einfachen Steuer.

2 Allgemeines

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

3 Abschreibungen

Per 1.1.2019 bestehendes Verwaltungsvermögen:

Das Verwaltungsvermögen wurde bereits im Rechnungsabschluss 2016 vollständig abgeschrieben.

Neues Verwaltungsvermögen:

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorie und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

4 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Kirchgemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000 (maximale Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Dies hat er an der Ratssitzung vom 13. November 2018 beschlossen. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Die Definition des Begriffes «Investition» gemäss Fachempfehlung der Finanzdirektoren ist:

- Mehrjährige Nutzungsdauer
- Schaffung dauerhafter Vermögenswerte
- Aktivierung als Verwaltungsvermögen

5 Erläuterungen

Ergebnis der Erfolgsrechnung

Das Budget 2025 weist einen Aufwandüberschuss von **CHF 54'237.00** aus.

In Anbetracht des vorhandenen Eigenkapitals von CHF 2 Mio. ist der geplante Aufwandüberschuss für die Kirchgemeinde tragbar.

Das Budget 2025 geht von einer gleichbleibenden Steueranlage aus:

Steueranlage	2025	2024	2023
Von der einfachen Steuer	0,184	0,184	0,184

Erläuterungen zu den einzelnen Sachgruppen

Personalaufwand

Beim Personalaufwand ist eine Lohnentwicklung von 2% eingerechnet worden. Die Lohnkosten sind höher wegen der Schaffung von kirchgemeindeeigenen Stellenprozenten im Bereich Pfarramt/Sozialdiakonie/Katechetik (diese sind von 125% auf 110% gekürzt und nun wieder auf 125% erhöht worden). Die Kosten der Personalvorsorge fallen aufgrund der Altersstruktur der Mitarbeitenden tiefer aus. Zudem fallen Stellvertretungskosten an während eines Studienurlaubs und es ist eine Arbeitsplatzbewertung vorgesehen im Bereich Sigristendienst.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und Betriebsaufwand ist im Vergleich zum Budget 2024 leicht tiefer. Es ist geplant in der Kirche eine Kasualienwand einzurichten. Wegen der Preissenkung bei Strom und Gas kann von tieferen Kosten ausgegangen werden. Beim Liegenschaftsunterhalt (Verwaltungsvermögen) ist neben dem allgemeinen Unterhalt der Ersatz einer Türe sowie die Bepflanzung hinter der Kirche geplant. Bei den Angeboten ist nächstes Jahr wieder eine lange Nacht der Kirchen geplant und neu findet ein Familienwochenende in Sigriswil statt.

Abschreibungen

Durch die Umstellung des Rechnungsmodells auf HRM2 werden die planmässigen Abschreibungen auf den neuen Investitionen je nach Anlagekategorie und Nutzungsdauer berechnet. Die Abschreibungen fürs Budgetjahr sind CHF 1'000 höher wegen den geplanten Sanierungsarbeiten im Schloss.

Finanzaufwand

Bei der Liegenschaft auf dem Graben muss beim Wärchstetli der Zaun ersetzt werden mit Kosten von CHF 15'000.

Transferaufwand/Durchlaufende Beiträge

Der Transferaufwand beinhaltet die Entschädigungen oder Beiträge an andere Gemeinwesen wie Kanton, Einwohner- und Kirchgemeinden, private Organisationen ohne Erwerbszweck. Gegenüber dem Vorjahr sind die Beiträge ungefähr gleichbleibend. Der Beitrag an den Synodalverband Reformierte Kirchen Bern-Jura-Solothurn und die Vergabungen an internationale Organisationen erhöhen sich leicht wegen des zu erwartenden minimalen Mehrertrags bei den Steuern. Die Kollekteneingänge und -ausgänge sind aufgrund des Umsatzes im Jahr 2023 entsprechend erhöht worden.

Steuerertrag

Die Grundlage für die Budgetierung der Fiskalerträge bilden die Steuererträge 2023 und 2024 sowie die Prognosedaten und Statistiken der Kantonalen Steuerverwaltung. Gestützt auf die zu erwartenden Erträge im Jahr 2024 wird unter Berücksichtigung der rückläufigen Zahl der Steuerpflichtigen (Kirchenaustritte) von durchschnittlich 1% und des zu erwartenden Ertragszuwachses von 2.9 % mit einem Steuerertrag von CHF 989'319 (für natürliche und juristische Personen) gerechnet. Das entspricht einer Zunahme von CHF 11'000 im Vergleich zum Budget 2024 und einem Minderertrag von CHF 30'000 im Vergleich zur Jahresrechnung 2023. Der Anteil an Erträgen von juristischen Personen entspricht aktuell rund 6%.

Investitionen

Für das Budgetjahr 2025 ist eine Teilsanierung im Schloss geplant. Die grosse Dienstwohnung im 2. und 3. Stockwerk soll abgetrennt und die Dienstwohnung einer leichten Sanierung unterzogen werden (Malerarbeiten, Sanierung Badezimmer, Ersatz elektrische Leitungen). Für die Nutzung des Bereichs im Dachgeschoss werden verschiedene Varianten geprüft. Zudem soll das Treppenhaus sanft saniert werden.

6 Ergebnis

Allgemeine Übersicht

	Budget 2025	Budget 2024
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	- 54'237	-23'907
Steuerertrag natürliche Personen	929'960	919'800
Steuerertrag juristische Personen	59'359	58'711
Nettoinvestitionen	586'000	0

Übersicht Gesamtergebnis

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrieblicher Aufwand	1'199'907.00	1'161'227.00	1'163'055.14
	Betrieblicher Ertrag	1'055'519.00	1'036'011.00	1'099'232.91
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-144'388.00	-125'216.00	-63'822.23
34	Finanzaufwand	19'100.00	5'556.00	3'099.53
44	Finanzertrag	109'251.00	106'865.00	104'046.88
	Ergebnis aus Finanzierung	90'151.00	101'309.00	100'947.35
	Operatives Ergebnis	-54'237.00	-23'907.00	37'125.12
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-54'237.00	-23'907.00	37'125.12

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	586'000.00					
Zunahme der Nettoinvestitionen		586'000.00				
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Selbstfinanzierung

Konto Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
<u>Abschreibungen</u>			
330 Absch. Sachanlagen VV	25'073.00	24'073.00	24'072.20
332 Absch. Immaterielle Anlagen	5'130.00	5'130.00	5'129.04
Total	30'203.00	29'203.00	29'201.24
<u>Selbstfinanzierung</u>			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-54'237.00	-23'907.00	37'125.12
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'203.00	29'203.00	29'201.24
Total	-24'034.00	5'296.00	66'326.36

Finanzierungsergebnis

Investitionsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Investitionsausgaben	586'000.00		
Sachanlagen	586'000.00		
Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-586'000.00		
Selbstfinanzierung	-24'034.00	5'296.00	66'326.36
Finanzierungsergebnis	-610'034.00	5'296.00	66'326.36

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

7 Erfolgsrechnung

Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

Bezeichnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'219'007.00		1'166'783.00		1'166'154.67	
30	Personalaufwand	554'316.00		508'324.00		532'633.68	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	264'365.00		274'657.00		255'540.61	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'203.00		29'203.00		29'201.24	
34	Finanzaufwand	19'100.00		5'556.00		3'099.53	
36	Transferaufwand	336'023.00		334'043.00		329'888.71	
37	Durchlaufende Beiträge	15'000.00		15'000.00		15'790.90	
4	Ertrag		1'164'770.00		1'142'876.00		1'203'279.79
40	Fiskalertrag		989'319.00		978'511.00		1'020'037.55
42	Entgelte		6'000.00		4'000.00		13'906.75
43	Verschiedene Erträge		2'000.00		2'000.00		5'838.50
44	Finanzertrag		109'251.00		106'865.00		104'046.88
46	Transferertrag		43'200.00		36'500.00		43'659.21
47	Durchlaufende Beiträge		15'000.00		15'000.00		15'790.90
Total Aufwand/Ertrag		1'219'007.00	1'164'770.00	1'166'783.00	1'142'876.00	1'166'154.67	1'203'279.79
Ertragsüberschuss						37'125.12	
Aufwandüberschuss			54'237.00		23'907.00		
TOTAL		1'219'007.00	1'219'007.00	1'166'783.00	1'166'783.00	1'203'279.79	1'203'279.79

8 Investitionsrechnung

	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	586'000.00					
50	Sachanlagen	586'000.00					
504	Hochbauten	586'000.00					
5040	Hochbauten	586'000.00					
	Total Aufwand/Ertrag	586'000.00					
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss		586'000.00				
	TOTAL	586'000.00	586'000.00				

9 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals. Das Eigenkapital¹ wird kontenplanmässig detaillierter dargestellt als in HRM1. Insbesondere werden die Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate dem Eigen- oder Fremdkapital zugeteilt. Aus der Neubewertung des Finanzvermögens können sich zudem Bewertungsreserven-Veränderungen ergeben.

Auswertung

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital:

in Tausend
CHF

Eigenkapital per 01.01.2024			Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2025		
	CHF		2024	CHF	2025	CHF		CHF	
29 Eigenkapital	2'009			-24		-54	29 Eigenkapital	1'931	
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	0			0		0	290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	0	
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0			0		0	292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0	
293 Vorfinanzierungen	0			0		0	293 Vorfinanzierungen	0	
294 Reserven	31			0		0	294 Reserven	31	
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0			0		0	296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	
298 übriges Eigenkapital	0			0		0	298 übriges Eigenkapital	0	
299 Bilanzüberschuss/ - Fehlbetrag	1'978	2990 Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-24	2990 Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-54	299 Bilanzüberschuss/ - Fehlbetrag	1'900		

Kommentar

Der Bilanzüberschuss verändert sich um die budgetierten Ergebnisse 2024 und 2025.

¹ Der Saldo aus den kumulierten Überschüssen und Defiziten der Erfolgsrechnung wird mit dem Begriff Bilanzüberschuss und –fehlbetrag bezeichnet.

10 Antrag des Kirchgemeinderates

a) Genehmigung Steueranlage für die Kirchensteuern

Die Steueranlage für das Jahr 2025 wird mit 0.1840 festgesetzt (unverändert gegenüber dem Jahr 2024).

b) Genehmigung Budget 2025 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag
Gesamthaushalt	1'219'007.00	1'164'770.00
Aufwandüberschuss		54'237.00

Der Kirchgemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Unterseen, 12. November 2024

Kirchgemeinderat Unterseen

Präsidentin

Verwalterin

Bianca Hofer

Franziska Schläppi Wyss

11 Genehmigung Budget

Die Kirchgemeindeversammlung der Kirchgemeinde Unterseen hat das Budget 2025 am 8. Dezember 2024 gemäss dem vorstehenden Antrag des Kirchgemeinderates vom 12. November 2024 genehmigt.

Unterseen, 8. Dezember 2024

Kirchgemeindeversammlung Unterseen

Präsidentin

Verwalterin

Bianca Hofer

Franziska Schläppi Wyss

Bezeichnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'219'007.00	1'164'770.00	1'166'783.00	1'142'876.00	1'166'154.67	1'203'479.79
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'219'007.00	1'164'770.00	1'166'783.00	1'142'876.00	1'166'154.67	1'203'479.79
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'219'007.00	1'164'770.00	1'166'783.00	1'142'876.00	1'166'154.67	1'203'479.79
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'219'007.00	1'164'770.00	1'166'783.00	1'142'876.00	1'166'154.67	1'203'479.79
3000.80	Löhne, Tag- + Sitzungsgelder Behörden, Komm., Freiwillige	18'900.00		18'900.00		19'168.75	
3010.00	Löhne Personal	428'605.00		387'437.00		416'551.81	
3010.99	Erstattung von Lohn Verwalt- und Betriebspersonal	1'644.00					
3040.00	Betreuungszulagen	1'909.00		2'508.00		3'000.25	
3050.00	AHV/IV/EO/ALV-Beiträge, Verwaltungskosten	27'700.00		25'100.00		25'417.67	
3052.00	AG-Beiträge an Personalvorsorge BVG	50'112.00		55'759.00		51'960.04	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'799.00		1'286.00		1'348.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	6'500.00		7'100.00		5'875.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'347.00		4'234.00		4'402.77	
3090.00	Aus-/Weiterbildung Personal	5'000.00		5'000.00		2'397.60	
3091.00	Personalwerbung	1'500.00				1'075.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'300.00		1'000.00		1'435.05	
3100.80	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		2'050.45	
3101.70	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	3'000.00		3'000.00		2'554.80	
3101.71	Schmuck Liegenschaften	5'000.00		4'500.00		4'204.30	
3102.80	Fotokopierer	4'500.00		4'500.00		4'638.10	
3102.81	Drucksachen, amtliche Publikationen, Inserate	6'000.00		6'000.00		6'055.85	
3102.82	Zeitung Reformiert	19'144.00		19'144.00		19'320.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'295.00		1'280.00		1'010.40	
3104.20	Lehrmittel und Material KUW	3'200.00		3'200.00		2'502.25	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'450.00		4'700.00		3'303.15	
3110.70	Möbiliar und Geräte, Maschinen	11'600.00		1'000.00		21'085.80	
3113.70	Informatik (Hardware)					2'678.95	
3120.70	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	28'000.00		39'000.00		36'100.95	
3130.80	Gebühren Post, Bank, Kommunikation	8'999.00		8'963.00		8'281.00	
3130.81	Öffentlichkeitsarbeit	500.00		500.00			
3131.70	Planung und Projektierungen für Bauvorhaben			10'000.00			

Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.80 Entschädigung an externe Revisionsstelle	3'000.00		2'900.00		2'929.45	
3134.00 Sachversicherungsprämien	17'872.00		16'570.00		16'441.55	
3144.70 Unterhalt Liegenschaften VV	38'200.00		46'200.00		34'418.65	
3150.00 Unterhalt Mobiliar, Apparate, Geräte	2'500.00		2'500.00		1'937.85	
3158.70 Informatik-Unterhalt Software	16'170.00		15'663.00		13'864.40	
3160.70 Baurechtszins Futura	3'008.00		2'860.00		2'859.20	
3170.00 Reisekosten und Fahrtspesen	4'150.00		5'600.00		3'597.30	
3170.70 Reinigung Amtsräume Dienstwohnung					66.65	
3180.97 Erhöhung Wertberichtigung Forderungen Kirchensteuern					381.40	
3181.91 tatsächl. Forderungsverluste aus Kirchensteuern	7'700.00		6'000.00		17'247.40	
3198.10 Aufwand für Pfarramt	1'000.00		1'000.00		462.90	
3198.11 Aufwand für Liturgie	8'000.00		8'000.00		7'618.84	
3198.20 Aufwand für Kirchliche Unterweisung KUW	11'300.00		11'300.00		8'035.95	
3198.21 Aufwand für Kinder und Jugend	6'500.00		8'000.00		3'951.50	
3198.22 Aufwand für Bildungsveranstaltungen Erwachsene	1'600.00		1'000.00		-150.00	
3198.30 Aufwand für Seniorenarbeit	12'550.00		13'150.00		3'971.20	
3198.31 Aufwand für Soziales, übriges Gemeindeleben	13'627.00		6'627.00		5'912.09	
3198.40 Aufwand für musikalische Veranstaltungen	9'000.00		9'000.00		8'322.63	
3198.80 Aufwand für Freiwillige + Ehrenamtliche	4'000.00		3'000.00		2'322.95	
3199.80 Freier Ratskredit	8'000.00		8'000.00		7'562.05	
3300.70 Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsverm.	11'536.00		10'536.00		10'535.75	
3306.70 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'537.00		13'537.00		13'536.45	
3320.80 Planmässige Abschreibungen Software	5'130.00		5'130.00		5'129.04	
3409.90 Passivzinsen auf Sonderrechnungen	800.00		200.00		714.58	
3430.90 Unterhalt Liegenschaften auf dem Graben	17'600.00		4'756.00		1'698.95	
3499.90 Vergütungszinsen Steuerinkasso	700.00		600.00		686.00	
3611.90 Steuerinkasso Kanton Bern	20'000.00		20'000.00		19'709.85	
3612.90 Entschädigung Registerführung an Einwohnergemeinde	5'000.00		5'000.00		4'631.00	
3621.90 Finanzausgleich der Kirchgem. des Kantons Bern					12'894.00	
3622.90 Finanzausgleich der Kirchgem. des Kantons Bern	15'068.00		14'838.00			
3631.20 Beitrag an die Material- und Beratungssts für Religion	520.00		520.00		520.00	
3631.90 Abgabe an die Landeskirchen (BE-JU-SO)	141'082.00		139'020.00		142'630.00	
3631.91 Beiträge an Kirchlicher Bezirk	15'353.00		15'665.00		14'924.65	
3636.00 Beiträge an Institutionen	29'000.00		36'000.00		29'534.45	
3636.01 Beiträge an Institutionen in Form von Raummieten	24'000.00		23'000.00		24'140.00	

Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.10 Mission / Weltweite Kirche	49'000.00		49'000.00		43'500.00	
3636.91 Kollekten Kirchgemeinde	37'000.00		31'000.00		37'404.76	
3706.90 Kollekten Gesamtkirchliche	3'000.00		3'000.00		3'185.42	
3706.91 Chilchefescht	12'000.00		12'000.00		12'605.48	
4000.90 Kirchensteuern natürliche Personen		929'960.00		919'800.00		945'186.70
4010.90 Kirchensteuern juristische Personen		59'359.00		58'711.00		74'850.85
4210.10 Kirchenbenützung und Gebühren für Trauungen + Abdankungen		6'000.00		4'000.00		5'730.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter						8'176.75
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		1'000.00		1'000.00		5'460.20
4390.90 Spenden ohne Zweck		1'000.00		1'000.00		378.30
4400.90 Aktivzinsen auf flüssigen Mitteln und Guthaben		8'500.00		1'000.00		5'655.03
4401.90 Verzugszinsen Steuerinkasso		3'200.00		2'000.00		3'150.25
4407.90 Zinsen langfristige Finanzanlagen		3'375.00		4'875.00		2'350.00
4420.90 Dividenden		100.00		100.00		95.00
4430.90 Miet- und Pachtzinse Liegenschaften auf dem Grabe		10'556.00		8'770.00		8'265.00
4430.90 Marktwertanpassung Wertschriften						200.00
4470.70 Vermietungen Büroräume und Wohnung Schloss		27'000.00		27'000.00		27'000.00
4471.70 Dienstwohnung Schloss		18'000.00		24'000.00		15'834.00
4472.70 Benützungen Kirche		8'700.00		7'500.00		8'730.00
4472.71 Benützungen Futura		16'000.00		16'000.00		16'350.00
4472.72 Benützungen Schloss		5'000.00		5'300.00		4'869.00
4479.70 Nebenkosten Schloss		8'820.00		10'320.00		11'748.60
4600.90 Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		6'000.00		5'200.00		6'044.40
4636.91 Kollekten Kirchgemeinde		37'000.00		31'000.00		37'404.76
4699.80 Rückverteilung CO2-Abgabe		200.00		300.00		210.05
4706.90 Kollekten Gesamtkirchliche		3'000.00		3'000.00		3'185.42
4706.91 Erlös aus Chilchefescht		12'000.00		12'000.00		12'605.48

Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Aufwand/Ertrag	1'219'007.00	1'164'770.00	1'166'783.00	1'142'876.00	1'166'154.67	1'203'479.79
Ertragsüberschuss					37'325.12	
Aufwandüberschuss		54'237.00		23'907.00		
TOTAL	1'219'007.00	1'219'007.00	1'166'783.00	1'166'783.00	1'203'479.79	1'203'479.79

	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kultur, Sport und Freizeit	586'000.00					
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	586'000.00					
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	586'000.00					
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	586'000.00					
5040.10	Schloss - Renovation	586'000.00					
Total Aufwand/Ertrag		586'000.00					
Ertragsüberschuss							
Aufwandüberschuss			586'000.00				
TOTAL		586'000.00	586'000.00				