

Voranschlag 2025

| | | Voranschlag 2025 CHF | Voranschlag 2024 CHF | Jahresrechnung 2023 CHF |
|----------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| AUFWAND | | | | |
| 30 | PERSONALAUFWAND | | | |
| 300 | Behörden, Kommissionen | -14'300.00 | -14'000.00 | 14'170.95 |
| 301 | Löhne Seelsorge und Katechese | -369'725.00 | -365'000.00 | 374'576.25 |
| 302 | Löhne übrige Angestellte | -153'210.00 | -150'700.00 | 153'484.60 |
| 303 | Sozialleistungen | -7'880.00 | -2'400.00 | 1'837.25 |
| 304 | Sozialversicherungsbeiträge | -106'920.00 | -105'470.00 | 104'818.55 |
| 308 | Temporäre Arbeitskräfte | -1'500.00 | -1'500.00 | 1'100.00 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | -5'350.00 | -8'600.00 | 3'127.30 |
| 30 | PERSONALAUFWAND | -658'885.00 | -647'670.00 | 653'114.90 |
| 31 | SACHAUFWAND | | | |
| | Büro- und Schulmaterial, | | | |
| 310 | Drucksachen | -32'950.00 | -34'800.00 | 33'590.34 |
| 311 | Neuanschaffungen | -11'000.00 | -14'000.00 | 5'433.52 |
| 312 | Energie- und Entsorgungsaufwand | -70'000.00 | -82'000.00 | 64'960.10 |
| 313 | Verbrauchsmaterial | -10'000.00 | -8'000.00 | 9'603.60 |
| 314 | Unterhalt Immobilien | -37'000.00 | -36'000.00 | 41'919.74 |
| 315 | Unterhalt Mobilien | -15'500.00 | -13'400.00 | 17'363.39 |
| 316 | Miete, Raumentschädigungen | -2'500.00 | -2'500.00 | 2'235.88 |
| 317 | Spesenentschädigungen | -600.00 | -500.00 | 480.60 |
| 318 | Dienstleistungen | -21'300.00 | -23'400.00 | 29'310.99 |
| 319 | Übriger Sachaufwand | -4'500.00 | -5'500.00 | 9'794.44 |
| 31 | SACHAUFWAND | -205'350.00 | -220'100.00 | 214'692.60 |
| 32 | PASSIVZINSEN | | | |
| 321 | Bank- und Darlehenszinsen | -9'500.00 | -9'500.00 | 8'775.00 |
| 32 | PASSIVZINSEN | -9'500.00 | -9'500.00 | 8'775.00 |
| 33 | ABSCHREIBUNGEN | | | |
| 331 | Budgetierte Abschr. Verwaltungsverm. | -4'000.00 | -4'000.00 | 4'000.00 |
| 333 | Abschreibung Bilanzfehlbetrag | -1'065.00 | -1'730.00 | -8'473.45 |
| 334 | Steuerguthaben | | | 0.00 |
| 33 | ABSCHREIBUNGEN | -5'065.00 | -5'730.00 | -4'473.45 |
| 35 | ENTSCHÄDIGUNG AN GEMEINWESEN | | | |
| 350 | Zweckverbände | -2'500.00 | -1'000.00 | 260.30 |
| 352 | Einwohnergemeinden | -16'000.00 | -17'000.00 | 16'074.00 |
| 35 | ENTSCHÄDIGUNG AN GEMEINWESEN | -18'500.00 | -18'000.00 | 16'334.30 |

Voranschlag 2025

| | | Voranschlag 2025 CHF | Voranschlag 2024 CHF | Jahresrechnung 2023 CHF |
|----------------------|----------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| 36 | BEITRÄGE | | | |
| 362 | Pfarrorganisationen | -13'100.00 | -16'000.00 | 17'241.90 |
| 365 | Institutionen ausserhalb Kirchgemeindegebiet | 0.00 | -500.00 | 0.00 |
| 36 | BEITRÄGE | -13'100.00 | -16'500.00 | 17'241.90 |
| 37 | AUSSERORDENTLICHER AUFWAND | | | |
| 370 | Ausserordentlicher Aufwand | -34'600.00 | -64'000.00 | 17'068.75 |
| 37 | AUSSERORDENTLICHER AUFWAND | -34'600.00 | -64'000.00 | 17'068.75 |
| 38 | Einlagen in Sonderfinanzierung | | | |
| 382 | Nicht budgetierte Vorfinanzierung | 0.00 | 0.00 | |
| 38 | EINLAGEN IN SONDERFINANZIERUNG | 0.00 | 0.00 | |
| TOTAL AUFWAND | | -945'000.00 | -981'500.00 | 922'754.00 |

Voranschlag 2025

| | | Voranschlag 2025 CHF | Voranschlag 2024 CHF | Jahresrechnung 2023 CHF |
|-----------------------|----------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| ERTRAG | | | | |
| 40 | Steuerertrag | | | |
| 400 | Einkommens- und Vermögenssteuer | 750'000.00 | 770'000.00 | 705'659.60 |
| 40 | Steuerertrag | 750'000.00 | 770'000.00 | 705'659.60 |
| 42 | Vermögensertrag | | | |
| 420 | Kapitalertrag des Finanzvermögens | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 423 | Liegenschaftsertrag des Finanzvermögens | 54'000.00 | 54'000.00 | 53'262.00 |
| 42 | Vermögensertrag | 54'000.00 | 54'000.00 | 53'262.00 |
| 43 | Entgelte | | | |
| 434 | Benützungsgebühren | 12'000.00 | 10'000.00 | 11'389.00 |
| 436 | Rückerstattungen | 0.00 | 0.00 | 2'625.00 |
| 43 | Entgelte | 12'000.00 | 10'000.00 | 14'014.00 |
| 45 | Entschädigung von Gemeinwesen | | | |
| 451 | Kirchgemeinden | 5'000.00 | 5'000.00 | 9'000.85 |
| 45 | Entschädigung von Gemeinwesen | 5'000.00 | 5'000.00 | 9'000.85 |
| 46 | Beiträge für eigene Rechnung | | | |
| 461 | Landeskirche | 99'000.00 | 92'000.00 | 78'325.00 |
| 464 | Spenden und Legate | 0.00 | 500.00 | 2'168.45 |
| 46 | Beiträge für eigene Rechnung | 99'000.00 | 92'500.00 | 80'493.45 |
| 47 | Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| 470 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 60'324.10 |
| 47 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 60'324.10 |
| 48 | Entnahme aus Sonder- finanzierung | | | |
| 481 | Auflösung Rückstellungen | 25'000.00 | 50'000.00 | 0.00 |
| 48 | Entnahme aus Sonder- finanzierung | 25'000.00 | 50'000.00 | 0.00 |
| ERTRAG | | 945'000.00 | 981'500.00 | 922'754.00 |
| JAHRESERGEBNIS | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Erläuterungen zum Voranschlag 2025

Allgemeine Hinweise:

- 1) Der Voranschlag basiert wie bisher auf einem Steuerfuss von 11.5 %.
- 2) Aus Sicht des Kirchgemeinderates erlaubt die Struktur des Aufwandes und des Ertrages keine Senkung des Steuerfusses. Aufgrund des per 31.12.2023 vorhandenen Bilanzfehlbetrages von CHF 519'155.41 wird eine Senkung derzeit als nicht möglich erachtet.
- 3) Es werden nur Abweichungen von mehr als CHF 5'000 gegenüber Vorjahr kommentiert und Spezialpositionen, anlog zu den Erläuterungen zur Jahresrechnung.

- 303** Höhere Familienzulagen aufgrund Wechsel bei den Mitarbeitenden.
- 312** Aufgrund realisierter Energiesparmassnahmen deutlich tiefere Heiz- und Stromkosten im Umfang von rund CHF 12'000.
- 370** Nebst dem ordentlichen Liegenschaftsunterhalt (Ziffer 314/315) sind als ausserordentliche Unterhalts- und Sanierungsarbeiten geplant die Fenster hinten in der Kirche zu erneuern, gewisse Pumpen der Heizungsanlage zu ersetzen sowie eine zwingende Sanierung der Abwasserleitungen in die Kanalisation (Auflage Gemeinde).
- 400** Ausgehend von den Mitgliederzahlen, den Konjunkturdaten sowie Informationen des Kantons und der Gemeinde haben wir einen tieferen Steuerertrag der natürlichen Personen budgetiert als im Voranschlag 2024, aber dennoch höher als die im Jahr 2023 tatsächlich erzielten Steuereinnahmen. Dies unter der Annahme, dass ausserordentliche Faktoren sowie der Veranlagungsstand der Steuererklärungen im Jahr 2023 zu diesen aussergewöhnlich tiefen Einnahmen geführt hat.
- 461** Aufgrund einer Mitteilung der Landeskirche können wir mit einem höheren Ertrag über den Finanzausgleich rechnen.
- 481** Da wir die ausserordentlichen Liegenschaftskosten nicht vollständig aus der laufenden Rechnung decken können, werden im Umfang von CHF 25'000 Rücklagen aufgelöst.

Antrag des Kirchgemeinderates

Der Kirchgemeinderat beantragt, den Vorschlag 2025 bei einem Aufwand von CHF 945'000.00 und einem Ertrag von CHF 945'000.00 zu genehmigen, wie auch den Steuerfuss bei 11.5 % zu belassen.

Birsfelden, 23. Oktober 2024

für den Kirchgemeinderat:



Bruno Leibundgut
Präsident und Ressort Finanzen