



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

Budget 2026

Ablieferung an Kirchenpflege	16.08.2025
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	20.08.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22.08.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	26.09.2025
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	23.11.2025
Veröffentlichung Budget nach KGV	25.11.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	Keine
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	17
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
Anhang zum Budget	27
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
13 Finanzkennzahlen	29

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

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde St. Johannes genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'252'080.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	221'450.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'030'630.00
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 2026 der Kirchgemeinde St. Johannes zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	10'122'222.00
Steuerfuss		9.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -1'030'630.00
	Steuerertrag bei 9%	CHF 911'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF -119'630.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 9% (Vorjahr 9%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8954 Geroldswil, 20. August 2025
Kirchenpflege St. Johannes



Hans Hintermann
Präsident



Gisela Biesuz
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde St. Johannes in der von der Kirchenpflege am 20.08.2025 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'252'080.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	221'450.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'030'630.00
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 Kirchgemeinde 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 2026 der Kirchgemeinde St. Johannes entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	10'122'222.00
Steuerfuss		9.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -1'030'630.00
	Steuerertrag bei 9%	CHF 911'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF -119'630.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 9% (Vorjahr 9%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8954 Geroldswil, 26. September 2025
Rechnungsprüfungskommission St. Johannes



Reinhard Oberortner
Präsident



Renata Tanner
Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde St. Johannes am 23.11.2025 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'252'080.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	221'450.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'030'630.00
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	10'122'222.00
Steuerfuss		9.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -1'030'630.00
	Steuerertrag bei 9%	CHF 911'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF -119'630.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde St. Johannes für das Jahr 2026 wird auf 9% (Vorjahr 9%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8954 Geroldswil, 23. November 2025
Namens der Kirchgemeindeversammlung St. Johannes

Hans Hintermann
Präsident

Marcel Alther
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			1'252'080.00	1'277'850.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			221'450.00	213'950.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-1'030'630.00	-1'063'900.00
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2026	Budget 2025		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'122'222.00	10'455'555.00		
Steuerfuss	9.00%	9.00%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	630'000.00	660'000.00		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	113'000.00	113'000.00		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	160'000.00	160'000.00		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	8'000.00	8'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	911'000.00	941'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			911'000.00	941'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-119'630.00	-122'900.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2026	Budget 2025
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 (-)		-119'630.00	-122'900.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2025		3'061'186.59	3'189'086.59
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-612'237.32	-637'817.32
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2026	Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	119'630.00	122'900.00
+ 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	-119'630.00	-122'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-119'630.00	-122'900.00
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

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	728'830.00	711'100.00	647'433.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	254'050.00	321'350.00	267'888.59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	268'400.00	244'600.00	246'485.30
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'251'280.00</i>	<i>1'277'050.00</i>	<i>1'161'807.09</i>
40	Fiskalertrag	1'041'500.00	1'064'000.00	1'051'702.42
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	50.00	50.00	132.90
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	10'226.95
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'051'750.00</i>	<i>1'074'250.00</i>	<i>1'062'062.27</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-199'530.00	-202'800.00	-99'744.82
34	Finanzaufwand	800.00	800.00	17'027.40
44	Finanzertrag	80'700.00	80'700.00	133'993.97
	Ergebnis aus Finanzierung	79'900.00	79'900.00	116'966.57
Operatives Ergebnis		-119'630.00	-122'900.00	17'221.75
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 (-)		-119'630.00	-122'900.00	17'221.75
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		1'252'080.00	1'277'850.00	1'178'834.49
Total Ertrag		1'132'450.00	1'154'950.00	1'196'056.24

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen			
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge			
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
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 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
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 Liegenschaftsfonds bei vorgesehener Regelung.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 5'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3503 Bildung				
Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3010.31	141'800.00	125'300.00	16'500.00	Bei den Katecheten wurde teilweise ein Stufenanstieg gewährt und anderseits eine neue Katechetin mit einem vorläufig kleinen Pensum eingestellt.
3636.01	33'600.00	23'800.00	9'800.00	Für das Jahr 2026 sind im Durchschnitt der 3 vorherigen Schuljahre 8 Schüler an der Freien Katholischen Schulen Zürich angemeldet. Pro Schüler bezahlt unsere Kirchgemeinde CHF 4'200.00.

3506	Kirchliche Liegenschaften			
	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3120.03	28'000.00	23'000.00	5'000.00	<i>Die Heizkosten sind stark vom Markt abhängig und es wird erwartet, dass die Heizkosten weiter ansteigen.</i>
3144.01	78'400.00	156'400.00	-78'000.00	<i>Da einige Sanierungsarbeiten letztes Jahr getätigt werden konnten, fallen die Unterhaltskosten dieses Jahr tiefer aus. Im Jahr 2026 ist eine Neugestaltung der Kirchengumgebung von ca. CHF 28'000.00 geplant. Die restlichen Kosten bestehen aus Reinigung der Kirche, Servicearbeiten und allgemeine Unterhaltsarbeiten.</i>
9100	Allgemeine Kirchensteuern			
	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
9100.00	1'041'500.00	1'064'000.00	-22'500.00	<i>Wie bereits für das Budget 2025 wurden die Steuererträge im Budget 2026 auf der Basis der effektiven Steuererträge 2024, dem Budget 2025 und Angaben der Politischen Gemeinden geplant.</i>
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich			
	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3631.00	165'300.00	152'300.00	13'000.00	<i>Die Beiträge an die Zentralkasse wurden auf dem geplanten Steuerertrag des Vorjahres berechnet. Ab 2019 ist der Satz unverändert für Natürliche Personen 1.3% und für Juristische Personen 1.95%.</i>

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	291'150.00	50.00	287'700.00	50.00	246'075.52	409.00
3501 Gottesdienst	172'300.00		174'800.00		170'456.03	550.00
3502 Diakonie und Seelsorge	98'500.00		97'200.00		83'652.41	-826.10
3503 Bildung	214'300.00		187'400.00		158'305.48	
3504 Kultur	31'680.00		31'700.00		30'411.90	
3506 Kirchliche Liegenschaften	273'550.00	18'000.00	341'700.00	18'000.00	305'967.08	19'200.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	3'000.00	1'041'500.00	4'000.00	1'064'000.00	3'433.48	1'051'702.42
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	165'300.00	10'000.00	152'300.00	10'000.00	163'299.00	9'892.10
9610 Zinsen	2'300.00	62'700.00	1'050.00	62'700.00	1'905.32	11'001.28
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges					15'328.27	103'792.69
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		200.00		200.00		334.85
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'252'080.00	1'132'450.00	1'277'850.00	1'154'950.00	1'178'834.49	1'196'056.24
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		119'630.00		122'900.00	17'221.75	
Total	1'252'080.00	1'252'080.00	1'277'850.00	1'277'850.00	1'196'056.24	1'196'056.24

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'081'480.00	18'050.00	1'120'500.00	18'050.00	994'868.42	19'332.90
	Nettoergebnis		1'063'430.00		1'102'450.00		975'535.52
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	291'150.00	50.00	287'700.00	50.00	246'075.52	409.00
	Nettoergebnis		291'100.00		287'650.00		245'666.52
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	42'500.00		39'000.00		36'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	12'000.00		12'000.00		10'400.00	
3000.03	Entschädigung RPK	5'000.00		3'600.00		3'600.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'200.00		1'200.00		1'280.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	2'500.00		2'500.00		2'240.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	108'200.00		107'400.00		106'387.20	
3010.09	Erstattung von Lohn					-10'250.80	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	1'600.00		5'300.00			
3010.73	Nettolohnausgleich					-773.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		8'800.00		7'455.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		13'000.00		12'651.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'020.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'400.00		1'196.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		600.00		1'057.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		6'000.00		803.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500.00		6'400.00		3'839.15	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'440.89	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					19.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	8'000.00		8'000.00		6'054.45	
3102.01	Mitteilungsblatt	200.00		200.00		120.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		880.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		254.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'500.00		928.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		2'169.45	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Werten (Software, Lizenzen)	500.00		500.00			
3130.02	Telefon, Internet	4'000.00		4'000.00		3'256.60	
3130.03	Bank- und PC-Gebühren	3'000.00		3'000.00			
3130.04	Porto, Frachtgebühren	4'000.00		3'500.00		4'013.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700.00		2'700.00		2'617.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		284.98	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					318.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		461.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'800.00		5'800.00		5'696.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3170.01	Spesenvergütungen	1'700.00		1'500.00		2'164.00	
3170.02	Repräsentationskosten	750.00		1'500.00		259.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					664.20	
3199.01	Freier Kredit der Kirchenpflege	2'000.00		2'000.00		164.40	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	28'000.00		28'000.00		27'853.40	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	8'000.00		7'000.00		8'043.80	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern						373.80
4260.01	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		50.00		50.00		35.20
3501	Gottesdienst	172'300.00		174'800.00		170'456.03	550.00
	Nettoergebnis		172'300.00		174'800.00		169'906.03
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	143'300.00		143'400.00		142'094.40	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	4'500.00		4'500.00		3'880.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		7'000.00		6'844.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		700.00		1'498.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'299.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'700.00		1'563.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		2'000.00		90.00	
3101.11	Kirchenschmuck	10'000.00		10'000.00		8'415.25	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	1'500.00		1'500.00		1'976.45	
3101.13	Erinnerungsgaben	500.00		500.00		257.00	
3112.01	Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern					453.93	
3152.01	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	100.00		100.00		66.00	
3170.01	Spesenvergütungen	2'000.00		2'000.00		2'017.50	
4240.01	Vermietung von Erstkommunikionskleidern						550.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502	Diakonie und Seelsorge	98'500.00		97'200.00		83'652.41	-826.10
	Nettoergebnis		98'500.00		97'200.00		84'478.51
3010.24	Löhne Sozialarbeit/-beratung	38'500.00		36'500.00		38'573.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'400.00		2'345.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00		4'400.00		4'278.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		500.00		381.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		370.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00		200.00		397.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'250.00		1'000.00		-5'662.50	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		116.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	200.00		200.00		12.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3105.00	Lebensmittel	100.00		100.00		50.50	
3170.01	Spesenvergütungen	1'200.00		1'200.00		848.80	
3171.02	Taufpastoral	200.00		200.00		90.80	
3171.11	Beiträge Seniorenreise			2'000.00			
3171.12	Beiträge Seniorennachmittag	1'500.00		1'200.00		1'282.60	
3171.13	Senioren anderes	2'500.00		1'500.00		1'963.76	
3171.21	Pfarreianlässe	4'000.00		2'500.00		1'141.10	
3171.23	Ministranten	1'500.00		3'000.00		865.20	
3171.24	Firmanden	3'000.00		5'000.00		3'091.15	
3171.25	Pfarreirat	3'000.00		1'000.00		3'505.05	
3199.02	Freier Kredit Pfarrer	300.00		300.00			
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		13'000.00		10'000.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4250.01	Erträge aus Pfarreianlässen						-826.10
3503	Bildung	214'300.00		187'400.00		158'305.48	
	Nettoergebnis		214'300.00		187'400.00		158'305.48
3010.09	Erstattung von Lohn					-20'746.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.31	Löhne Katechese	141'800.00		125'300.00		131'322.60	
3010.73	Nettolohnausgleich					-1'159.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200.00		8'200.00		7'361.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'500.00		15'500.00		15'260.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'500.00		1'257.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00		1'185.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		1'305.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		200.00			
3104.01	Religionsunterricht Unterstufe	500.00		1'000.00		409.75	
3104.02	Religionsunterricht Mittelstufe	500.00		500.00		228.80	
3104.03	Religionsunterricht Erstkommunion	3'000.00		3'000.00		2'237.40	
3104.04	Div. Materialien für Religionsunterricht, Basteln, etc.	800.00		800.00		1'094.18	
3104.05	6. Klasse / Jugendarbeit	1'000.00		2'000.00		532.20	
3170.01	Spesenvergütungen	200.00		200.00		728.00	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	500.00		500.00		489.10	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	33'600.00		23'800.00		16'800.00	
3504	Kultur	31'680.00		31'700.00		30'411.90	
	Nettoergebnis		31'680.00		31'700.00		30'411.90
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	29'500.00		29'500.00		26'937.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		434.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80.00		100.00		71.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		68.60	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'100.00		2'900.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	273'550.00	18'000.00	341'700.00	18'000.00	305'967.08	19'200.00
	Nettoergebnis		255'550.00		323'700.00		286'767.08
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	88'700.00		87'800.00		86'956.80	
3010.62	Löhne Hauswarte und Aushilfen	2'800.00		2'800.00		2'732.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800.00		5'700.00		5'638.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		11'000.00		10'654.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'100.00		943.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		891.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00		956.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	250.00		500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		2'761.68	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		1'897.90	
3120.01	Wasser und Abwasser	3'500.00		3'500.00		2'828.00	
3120.02	Energie, Strom	9'500.00		6'700.00		9'246.40	
3120.03	Heizmaterial	28'000.00		23'000.00		27'018.10	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1'000.00		1'000.00		494.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200.00		4'200.00		4'024.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'400.00		156'400.00		125'749.95	
3144.02	Unterhalt, Gebäudeumgebung, Garten	1'000.00		500.00		976.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		11'000.00		7'118.95	
3160.02	Mieten Dienstgaragen, Parkplätze	600.00		600.00		-137.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3170.01	Spesenvergütungen	500.00		500.00		214.25	
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV						1'200.00
9	Finanzen und Steuern	170'600.00	1'234'030.00	157'350.00	1'259'800.00	201'187.82	1'176'723.34
	Nettoergebnis	1'063'430.00		1'102'450.00		975'535.52	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	3'000.00	1'041'500.00	4'000.00	1'064'000.00	3'433.48	1'051'702.42
	Nettoergebnis	1'038'500.00		1'060'000.00		1'048'268.94	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürl	2'000.00		2'000.00		3'301.60	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern jurist	1'000.00		2'000.00		131.88	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		630'000.00		660'000.00		641'792.91
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		75'000.00		66'000.00		102'583.38
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'500.00		3'000.00		596.63
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		15'000.00		15'000.00		11'047.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-16'000.00		-16'000.00		-32'499.50
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		113'000.00		113'000.00		105'371.99
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		15'000.00		15'000.00		-1'014.88
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		303.79
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'700.00		3'700.00		2'459.75
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-6'500.00		-6'500.00		-7'208.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		13'000.00		13'000.00		14'114.90
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		160'000.00		160'000.00		144'166.96
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000.00		20'000.00		51'236.37
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		100.00		100.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		12'000.00		12'000.00		10'032.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-4'000.00		-4'000.00		-1'742.70
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		8'000.00		8'000.00		8'571.74
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		300.00		300.00		1'293.58
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		500.00		500.00		856.70
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100.00		-100.00		-260.30
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	165'300.00	10'000.00	152'300.00	10'000.00	163'299.00	9'892.10
	Nettoergebnis		155'300.00		142'300.00		153'406.90
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	165'300.00		152'300.00		163'299.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		10'000.00		10'000.00		9'892.10
9610	Zinsen	2'300.00	62'700.00	1'050.00	62'700.00	1'905.32	11'001.28
	Nettoergebnis	60'400.00		61'650.00		9'095.96	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürli	1'500.00		200.00		184.99	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen			50.00		21.20	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	600.00		600.00		1'189.55	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	200.00		200.00		509.58	
4401.01	Zinsen auf Kontokorrente		400.00		400.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		2'000.00		2'000.00		2'537.83
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		300.00		300.00		1'110.82
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		60'000.00		60'000.00		4'938.61

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV						2'414.02
9690	Finanzvermögen, Übriges					15'328.27	103'792.69
	Nettoergebnis					88'464.42	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					15'328.27	
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilsscheinen FV						68'901.15
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen						0.03
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV						34'891.51
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		200.00		200.00		334.85
	Nettoergebnis	200.00		200.00		334.85	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200.00		200.00		334.85
9999	Abschluss		119'630.00		122'900.00	17'221.75	
	Nettoergebnis	119'630.00		122'900.00			17'221.75
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					17'221.75	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		119'630.00		122'900.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
...	...	...	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Darlehen			0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			0.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'320	3'440	3'531		
Steuerfuss	9.00%	9.00%	9.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'486	3'437	3'309		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