



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Adliswil
8134 Adliswil**

Budget 2026

Ablieferung an Kirchenpflege	19.08.2025
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	16.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	21.10.2025
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	11.11.2025
Veröffentlichung Budget nach KGV	18.11.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Haushaltsgleichgewicht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	17
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	24
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	25
Anhang zum Budget	26
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	27
13 Finanzkennzahlen	28

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Adliswil
Rellstenstrasse 2
8134 Adliswil

Finanzvorsteher/in
Rechnungsführung

Friedrich Hoheneck
Brigitta Sidler

Telefon
E-Mail

044 711 19 19
pfarramt@adliswil-kath.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Das Budget 2026 der katholischen Kirchgemeinde Adliswil sieht bei einem Ertrag von CHF 2.43 Mio. und einem Aufwand von CHF 2.52 Mio. einen Aufwandüberschuss von CHF 97.7 Tsd. (Budget 2025: Aufwandüberschuss CHF 235 Tsd.) vor. Nachdem in den vergangenen 3 Jahren jeweils ein Aufwandüberschuss in der Jahresrechnung resultierte, beantragt die Kirchenpflege eine Steuerhöhung um 1% von 10% auf 11%. Dieses Budget ist auf Basis dieses erhöhten Steuerfusses berechnet. Eine Erhöhung des Steuerfusses ist auch angebracht, um den Schuldenstand (per 31.12.2024 CHF 676 Tsd.) zu reduzieren, insbesondere vor dem Hintergrund, dass hierauf ein doch beträchtlicher Zinsaufwand anfällt. Damit reduziert sich der zu budgetierende Aufwandüberschuss von nahezu CHF 250 Tsd. auf CHF 97.7 Tsd.

In der Kirchenpflege wurde sogar diskutiert, ob nicht eine Steuererhöhung um 2 % vorgeschlagen werden sollte, um bereits 2026 ein ausgeglichenes Budget zu erreichen. Dies wurde aber verworfen, da davon auszugehen ist, dass bei gleichbleibender Finanzlage aufgrund der Steuerkraftabschöpfung Transferzahlungen von über CHF 150 Tsd. zu erwarten sind, und alleine dadurch dann ein ausgeglichenes Ergebnis zu erwarten ist.

Auch die Stadt Adliswil rechnet bei ihrem Budget 2026 mit einem erhöhten Steuerfuss (von 102% auf 106%) insbesondere wegen der rückläufigen Erträge bei den juristischen Personen.

Die Senkung des betrieblichen Aufwandes ggü. dem Budget 2025 von CHF 2.75 Mio. auf CHF 2.24 Mio. ist durch diverse Sparanstrengungen gelungen. So konnte der budgetierte Personalaufwand um nahezu CHF 175 Tsd. und der budgetierte Sachaufwand um CHF 53 Tsd. reduziert werden.

Mit CHF 4.385 Mio. ist das zweckfreie Eigenkapital per 1.1.2025 noch immer stattlich und würde gemäss Finanzreglement der Kirchgemeinden gar einen Aufwandüberschuss von CHF 877 Tsd. zulassen.

Aufgrund der nach wie vor angespannten Finanzlage hat die Kirchenpflege entschieden, auch für das Jahr 2026 keine Investitionen zu tätigen.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'523'296.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	526'317.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'996'979.00
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 Adliswil zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	17'266'045.45
Steuerfuss		11.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -1'996'979.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF 1'899'265.00
	Aufwandüberschuss	CHF -97'714.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 11% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8134 Adliswil, 16.09.2025
Kirchenpflege Adliswil

Daniel Fehr
Präsident

Friedrich Hoheneck
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Adliswil in der von der Kirchenpflege am 16.09.2025 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'523'296.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	526'317.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'996'979.00
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 Adliswil 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 Adliswil entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	17'266'045.45
Steuerfuss		11.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -1'996'979.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF 1'899'265.00
	Aufwandüberschuss	CHF -97'714.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 11% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8134 Adliswil, 21.10.2025

Rechnungsprüfungskommission Adliswil

Peter Marck
Präsident

Fabrice Rossetti
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Adliswil am 11.11.2025 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'523'296.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	526'317.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'996'979.00
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	17'266'045.45
Steuerfuss			11.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'996'979.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1'899'265.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-97'714.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Adliswil für das Jahr 2026 wird auf 11% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8134 Adliswil, 11.11.2025

Namens der Kirchgemeindeversammlung Adliswil

Daniel Fehr
Präsident

Marina Tomanek-Burgener
Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'523'296.00	2'772'350.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		526'317.00	586'957.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'996'979.00	-2'185'393.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2026	Budget 2025	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	17'266'045.45	19'499'640.00	
Steuerfuss	11.00%	10.00%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'130'934.00	1'223'720.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	114'685.00	112'351.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	569'768.00	538'717.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	83'878.00	75'176.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'899'265.00	1'949'964.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'899'265.00	1'949'964.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-97'714.00	-235'429.00

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 (-)		-97'714.00	-235'429.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss per 1.1.2025		4'385'741.69	4'621'170.69
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-877'148.34	-924'234.14
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2026	Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	97'714.00	235'429.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	329'405.00	344'500.00
- 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	231'691.00	109'071.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	231'691.00	109'071.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0.00%	0.00%

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	1'199'050.00	1'373'950.00	1'343'723.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	389'853.00	443'200.00	386'203.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	329'405.00	344'500.00	361'389.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	2'240.00
36	Transferaufwand	581'992.00	597'000.00	608'225.24
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'500'300.00</i>	<i>2'758'650.00</i>	<i>2'701'781.39</i>
40	Fiskalertrag	2'237'526.00	2'351'280.00	1'893'930.28
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	30'000.00	28'000.00	44'185.05
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	2'240.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	16'660.50
46	Transferertrag	61'363.00	63'141.00	63'149.55
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'328'889.00</i>	<i>2'442'421.00</i>	<i>2'020'165.38</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-171'411.00	-316'229.00	-681'616.01
34	Finanzaufwand	22'996.00	13'700.00	24'744.27
44	Finanzertrag	96'693.00	94'500.00	82'412.07
	Ergebnis aus Finanzierung	73'697.00	80'800.00	57'667.80
Operatives Ergebnis		-97'714.00	-235'429.00	-623'948.21
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 (-)		-97'714.00	-235'429.00	-623'948.21
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		2'523'296.00	2'772'350.00	2'726'525.66
Total Ertrag		2'425'582.00	2'536'921.00	2'102'577.45

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		0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt 0 %.
Verzinst werden

a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,

Abweichungsbegründungen

Die Abweichungsbegründung der einzelnen Positionen des Budgets 2025 im Vergleich zum Budget 2024 erfolgt ab einem Betrag von CHF 10'000.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto		Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	Aufwände			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	113'000	136'000	-23'000	Pensionierung einer Angestellten des Pfarreisekretariats.
3502	Diakonie	Aufwände			
3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	276'000	338'500	-62'500	Teil der Kosten wird von Zentralkirche übernommen (siehe Kt.nr. 3502.3010.09). Ausserdem tiefere Lohnklasse des neuen Verantwortlichen für Jugendarbeit.
3503	Bildung	Aufwände			
3010.09	Erstattung Lohn	-15'000	0	-15'000	Rückerstattung des Lohnes eines Praktikanten durch den Synodalrat.
3010.31	Löhne Katechese	89'000	132'500	-43'500	Pensionierung einer Katechetin und die neu eingestellte Katechetin arbeitet mit geringerem Pensum und ist zudem in wesentlich tieferer Lohnstufe.
3506	Kirchliche Liegenschaften	Aufwände/Erträge			
3120.03	Heizmaterial	40'000	60'000	-20'000	Wir sind flexibel mit der Auffüllung des Öltanks und haben entschieden dies nicht auf einmal zu machen.
3144.01	Unterhalt Hochbauten Gebäude	21'000	32'000	-11'000	Dies war 2025 aufgrund der Schalldämmung der Gruppenräume massiv erhöht worden und sollte nun wieder auf früheres Niveau zurück gehen.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	327'162	342'000	-14'838	Keine Investitionen im Jahr 2024 und 2025 und bei HRM1 Investitionen weniger Abschreibungen, da immer 10 % vom Restbuchwert.
9100	Allgemeine Kirchaemeindesteuern	Aufwände/Erträge			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'130'934	1'223'720	-92'786	Aufgrund Steuerhöhung um 1% ca. CHF 100'000 höher als von der Stadt angegeben.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	156'572	87'369	69'203	Gem. Angaben der Stadt Adliswil.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Pers	32'261	78'900	-46'639	Gem. Angaben der Stadt Adliswil.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Persc	5'782	20'850	-15'068	Gem. Angaben der Stadt Adliswil.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-25'000	85'000	-110'000	Gem. Angaben der Stadt Adliswil.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	569'768	538'717	31'051	Aufgrund Steuerhöhung um 1% ca. CHF 50'000 höher als von der Stadt angegeben.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	20'861	95'350	-74'489	Gem. Angaben der Stadt Adliswil.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personer	64'792	125'300	-60'508	Gem. Angaben der Stadt Adliswil.
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Person	-67'147	-106'700	39'553	Gem. Angaben der Stadt Adliswil.
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	142'709	23'400	119'309	Gem. Angaben der Stadt Adliswil.
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	Aufwände/Erträge			
4621.60	Normaufwandsausgleich	60'655	0	60'655	Gemäss Schreiben des Synodalrates erhalten wir 2025 einen Normaufwandsausgleich von CHF 60'655. Dieser Wert kann demgemäss als Wert für das Budget 2026 veranschlagt werden.
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF	0	62'441	-62'441	Unterstützungsbeitrag Kanton zur Abfederung der erwarteten Steuerausfälle aufgrund der Steuervorlage 17 (Abschaffung Sonderregeln Status-gesellschaften) war auf fünf Jahre begrenzt.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	366'888.00	6'000.00	398'000.00	6'000.00	388'981.77	6'438.30
3501 Gottesdienst	204'100.00		206'600.00		183'171.36	
3502 Diakonie und Seelsorge	556'704.00	16'000.00	671'900.00	16'000.00	646'271.61	28'770.60
3503 Bildung	140'300.00		204'600.00		199'448.15	
3504 Kultur	154'150.00		159'350.00		139'743.92	
3506 Kirchliche Liegenschaften	722'305.00	100'000.00	767'000.00	96'000.00	758'465.48	86'695.15
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	5'258.00	2'237'526.00	1'000.00	2'351'280.00	5'258.07	1'893'930.28
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	350'000.00	60'655.00	350'000.00	62'441.00	360'945.00	62'441.20
9610 Zinsen	23'259.00	4'693.00	13'500.00	4'500.00	25'007.73	4'693.07
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges	332.00		400.00		332.07	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		708.00		700.00		708.35
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen					18'900.50	18'900.50
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	2'523'296.00	2'425'582.00	2'772'350.00	2'536'921.00	2'726'525.66	2'102'577.45
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		97'714.00		235'429.00		623'948.21
Total	2'523'296.00	2'523'296.00	2'772'350.00	2'772'350.00	2'726'525.66	2'726'525.66

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen Nettoergebnis	2'144'447.00	122'000.00 2'022'447.00	2'407'450.00	118'000.00 2'289'450.00	2'316'082.29	121'904.05 2'194'178.24
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei Nettoergebnis	366'888.00	6'000.00 360'888.00	398'000.00	6'000.00 392'000.00	388'981.77	6'438.30 382'543.47
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	19'000.00		19'000.00		18'200.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	11'000.00		10'500.00		11'270.00	
3000.03	Entschädigung RPK	1'000.00		1'000.00		920.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'100.00		1'100.00		1'130.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	113'000.00		136'000.00		133'759.65	
3010.02	Löhne Hauswirtschaftliches Personal	45'600.00		49'400.00		45'132.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'800.00		13'000.00		11'800.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'700.00		19'000.00		18'508.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'300.00		1'902.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		2'100.00		1'893.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'900.00		859.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		420.00	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		7'774.55	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		10'000.00		6'231.30	
3102.02	Inserate (ohne Stelleninserate Personalwerbung)	6'000.00		9'000.00		5'903.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		2'939.62	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'740.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000.00		6'500.00		8'079.75	
3130.02	Telefon, Internet	5'000.00		5'000.00		4'743.75	
3130.03	Porti, Frachtgebühren	6'000.00		10'000.00		3'586.40	
3132.00	Honorare externe Beratung, Gutachten, Fachexpertisen	4'000.00		0.00		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		4'000.00		3'802.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		0.00	
3158.00	Unterhalt Software	14'000.00		10'000.00		21'345.85	
3170.01	Spesenvergütungen	1'200.00		1'200.00		1'279.80	
3170.02	Repräsentationskosten	2'000.00		2'500.00		0.00	
3199.01	Freier Kredit Kirchenpflege	5'000.00		5'000.00		4'569.60	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	46'869.00		40'000.00		46'868.85	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	24'319.00		30'000.00		24'319.20	
4260.01	Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4260.02	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten						438.30
3501	Gottesdienst Nettoergebnis	204'100.00	204'100.00	206'600.00	206'600.00	183'171.36	183'171.36

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn	-36'000.00		-36'000.00		-35'414.80	
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	143'000.00		142'000.00		142'269.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'000.00		8'661.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'400.00		17'400.00		16'818.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'503.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'380.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		729.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		8'000.00		2'703.95	
3101.11	Kirchenschmuck	10'000.00		10'000.00		10'439.00	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	7'000.00		7'500.00		6'518.21	
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00		1'000.00		670.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'790.00	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunikationskleider	3'000.00		5'000.00		10'187.60	
3130.11	Seelsorgerische Betreuung	33'000.00		29'000.00		7'638.55	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder	2'000.00		2'000.00		820.00	
3170.01	Spesenvergütungen	6'000.00		6'000.00		6'456.50	
3502	Diakonie und Seelsorge	556'704.00	16'000.00	671'900.00	16'000.00	646'271.61	28'770.60
	Nettoergebnis		540'704.00		655'900.00		617'501.01
3010.09	Erstattung von Lohn	-15'000.00				-4'449.30	
3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	276'000.00		338'500.00		339'118.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00		3'600.00		1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'300.00		23'700.00		21'082.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'700.00		42'200.00		41'230.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'600.00		4'300.00		3'815.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'700.00		3'389.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'700.00		1'909.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500.00		4'500.00		5'680.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000.00		5'500.00		7'093.50	
3101.21	Fam.pastoral	2'000.00		3'000.00		925.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'500.00		1'588.35	
3105.00	Lebensmittel etc. Cafeteria	12'000.00		12'000.00		20'398.20	
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referierende	3'000.00		3'000.00		1'100.00	
3130.22	Kleine Zuwendungen an Helfer, Postboten etc.	500.00		500.00		121.75	
3170.01	Spesenvergütungen	4'500.00		5'100.00		4'461.95	
3171.20	Pfarrereianlässe	15'000.00		15'000.00		11'901.03	
3171.21	Freiwillige Helfer	7'000.00		7'000.00		5'445.00	
3171.22	Erstkommunikanten	3'200.00		3'200.00		5'327.72	
3171.23	Ministranten	5'000.00		6'000.00		3'104.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.24	Firmung	19'000.00		22'000.00		24'496.27	
3171.25	Jugend	5'000.00		8'000.00		2'654.65	
3171.26	Senioren	7'000.00		9'000.00		5'846.95	
3199.21	Freier Kredit Pfarrer	8'000.00		9'000.00		9'000.00	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	0.00		0.00		1'065.00	
3636.01	Beiträge an Vinzenzverein	10'000.00		13'000.00		7'000.00	
3636.02	Beiträge an Frauenverein	2'700.00		2'700.00		2'597.60	
3636.03	Beiträge an Blauring	8'000.00		10'000.00		7'000.00	
3636.04	Beiträge an Jungwacht	8'000.00		10'000.00		7'000.00	
3636.05	Beiträge an Präses	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3636.06	Beiträge an Pfarreirat	13'000.00		15'000.00		11'353.20	
3636.07	Beiträge an Adventskalender	500.00		500.00		500.00	
3636.08	Beiträge an Tixi	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
3636.09	Beiträge Verein für Jugendfragen Horgen	14'904.00		12'500.00		15'559.00	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	0.00		5'000.00		6'000.00	
3636.24	Beiträge an Flüchtlingsprojekte	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	48'000.00		48'000.00		47'207.33	
3638.01	Beiträge an Martinsopfer	14'000.00		14'000.00		14'748.31	
4250.00	Verkäufe						272.75
4250.01	Erträge aus Cafeteria		16'000.00		16'000.00		28'497.85
3503	Bildung	140'300.00		204'600.00		199'448.15	
	Nettoergebnis		140'300.00		204'600.00		199'448.15
3010.31	Löhne Katechese	89'000.00		132'500.00		142'123.85	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					337.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300.00		8'700.00		8'082.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'100.00		14'450.00		13'630.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'150.00		1'700.00		1'539.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'600.00		1'356.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	650.00		1'050.00		658.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		749.00	
3104.00	Untimaterial Oberstufe	0.00		4'500.00		3'006.50	
3104.01	Untimaterial allgemein	7'000.00		8'500.00		2'753.35	
3170.01	Spesenvergütungen	2'000.00		2'000.00		1'410.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	23'000.00		26'600.00		23'800.00	
3636.32	Mitgliederbeitrag Kinderspielgruppe Kuckuck	1'000.00		2'000.00			
3504	Kultur	154'150.00		159'350.00		139'743.92	
	Nettoergebnis		154'150.00		159'350.00		139'743.92

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	46'000.00		47'500.00		45'774.50	
3010.42	Löhne Chorleitung und Aushilfen	47'800.00		49'500.00		40'059.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'200.00		4'200.00		3'849.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'100.00		8'100.00		7'929.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'250.00		1'250.00		824.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		643.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		379.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		255.57	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	34'000.00		36'000.00		32'627.35	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3'000.00		3'000.00		2'919.85	
3636.42	MIM Unterhalt Musikanlage u. Instrumente	3'000.00		3'000.00			
3636.43	MIM Anlässe	3'500.00		3'500.00		3'481.40	
3506	Kirchliche Liegenschaften	722'305.00	100'000.00	767'000.00	96'000.00	758'465.48	86'695.15
	Nettoergebnis		622'305.00		671'000.00		671'770.33
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	228'000.00		220'000.00		222'631.05	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'900.00		15'300.00		14'138.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'500.00		25'500.00		24'799.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		2'700.00		2'485.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'400.00		2'252.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'237.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		324.15	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	12'000.00		11'000.00		10'731.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		6'000.00		2'999.25	
3120.01	Wasser und Abwasser	4'000.00		4'000.00		4'505.00	
3120.02	Energie, Strom	16'000.00		15'000.00		18'961.50	
3120.03	Heizmaterial	40'000.00		60'000.00		42'843.50	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1'500.00		1'500.00		1'042.90	
3130.05	Kabelnetzgebühren	200.00		1'200.00		1'163.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'000.00		5'984.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'000.00		32'000.00		32'746.25	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	1'600.00		10'000.00		1'960.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		4'500.00		3'142.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	100.00		100.00		100.00	
3170.01	Spesenvergütungen	1'200.00		1'200.00		1'228.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	327'162.00		342'000.00		357'032.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'243.00		2'500.00		4'357.00	
4250.02	Einspeisevergütung Photovoltaik		8'000.00		6'000.00		8'976.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		80'000.00		80'000.00		57'350.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		12'000.00		10'000.00		20'369.00
9	Finanzen und Steuern	378'849.00	2'401'296.00	364'900.00	2'654'350.00	410'443.37	2'604'621.61
	Nettoergebnis	2'022'447.00		2'289'450.00		2'194'178.24	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	5'258.00	2'237'526.00	1'000.00	2'351'280.00	5'258.07	1'893'930.28
	Nettoergebnis	2'232'268.00		2'350'280.00		1'888'672.21	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen natürliche Personen	5'087.00		1'000.00		5'087.02	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen juristische Personen	171.00				171.05	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'130'934.00		1'223'720.00		1'039'003.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		156'572.00		87'369.00		187'815.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'250.00		1'100.00		2'234.88
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		32'261.00		78'900.00		33'168.15
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-17'167.00		-12'100.00		-12'644.35
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		114'685.00		112'351.00		112'056.50
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		12'054.00		9'127.00		11'114.20
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		210.00		200.00		6'234.66
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		5'782.00		20'850.00		9'148.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-2'362.00		-3'300.00		-2'055.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		-25'000.00		85'000.00		-29'591.25
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		569'768.00		538'717.00		550'976.15
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'861.00		95'350.00		-55'098.10
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		0.00		0.00		608.04
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		64'792.00		125'300.00		32'026.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-67'147.00		-106'700.00		-52'151.30
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		83'878.00		75'176.00		75'221.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		15'735.00		8'070.00		-9'915.45
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		0.00		0.00		0.40
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		142'709.00		23'400.00		3'747.20
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'289.00		-11'250.00		-7'969.75
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	350'000.00	60'655.00	350'000.00	62'441.00	360'945.00	62'441.20
	Nettoergebnis		289'345.00		287'559.00		298'503.80
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	350'000.00		350'000.00		360'945.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich		60'655.00				
4631.00	Beiträge der Körperschaft		0.00			0.00	62'441.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		0.00		62'441.00		
9610	Zinsen	23'259.00	4'693.00	13'500.00	4'500.00	25'007.73	4'693.07
	Nettoergebnis		18'566.00		9'000.00		20'314.66
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen natürliche Personen	590.00		200.00		589.88	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen juristische Personen	5.00				5.65	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	20'000.00		11'000.00		21'747.60	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'213.00		1'300.00		2'212.95	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	451.00		1'000.00		451.65	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		4'452.00		2'500.00		4'452.64
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		241.00		2'000.00		240.43
9690	Finanzvermögen, Übriges	332.00		400.00		332.07	
	Nettoergebnis		332.00		400.00		332.07
3499.00	Bankgebühren	332.00		400.00		332.07	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		708.00		700.00		708.35
	Nettoergebnis	708.00		700.00		708.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		708.00		700.00		708.35
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					18'900.50	18'900.50
3502.00	Einlagen in Spendenkonto des Fremdkapitals					2'240.00	
3631.32	Auszahlungen Spendenkonto					16'660.50	
4390.01	Erträge Spendenkonto						2'240.00
4502.00	Entnahmen aus Spendenkonto des Fremdkapitals						16'660.50
9999	Abschluss		97'714.00		235'429.00		623'948.21
	Nettoergebnis	97'714.00		235'429.00		623'948.21	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		97'714.00		235'429.00		623'948.21

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
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	327'162.00	342'000.00	357'032.00
3506	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	2'243.00	2'500.00	4'357.00
Total			329'405.00	344'500.00	361'389.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			329'405.00	344'500.00	361'389.00
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			329'405.00	344'500.00	361'389.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	4'500	4'619	4'739		
Steuerfuss	11.00%	10.00%	10.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'837	3'586	3'409		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0.00%	0.00%	0.00%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.63%	0.35%	0.94%	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