

**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Rheinau
8462 Rheinau**

Budget 2026

Ablieferung an Kirchenpflege	10.07.2025
Abnahmeebeschluss Kirchenpflege	23.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.10.2025
Abnahmeebeschluss Rechnungsprüfungskommission	22.10.2025
Abnahmeebeschluss Kirchgemeindeversammlung	20.11.2025
Veröffentlichung Budget nach KGV	27.11.2025

Inhaltsverzeichnis

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

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Rheinau
Untere Steig 2
8462 Rheinau

Finanzvorsteher/in
Rechnungsführung
Catherine Pèpe
Veronika Egli-Rapold

Telefon
052 319 12 55
E-Mail
finanzen@kathrheinau.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

/FAKULTÄTIV/

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget kann folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. Keine
- b.
- c.
- d.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	546'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	426'529.00
Zu deckender Aufwandüberschuss		CHF	-120'071.00
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 Rheinau zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

Erfolgsrechnung

Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	546'600.00
Steuerertrag bei 14%	CHF	-120'071.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	126'529.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8462 Rheinau, 25.09.2025
Kirchenpflege Rheinau

Philip Sigrist
Präsident/in

Catherine Päpe
Finanzvorsteher/in

Philip Sigrist
C. Päpe

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Rheinau in der von der Kirchenpflege am 25.09.2025 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

	Gesamtaufwand	CHF	546'600.00
	Erlag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	426'529.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-120'071.00
Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00	
Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00	
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00	

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Rheinau finanziell zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist.

Die finanzielle Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2026 der Kirchgemeinde Rheinau entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

Erfolgsrechnung

Ergebnisrechnung

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

	CHF	880'000.00
	14.00%	
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-120'071.00
Steuerertrag bei 14%	CHF	123'200.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	3'129.00

8462 Rheinau,
Rechnungsprüfungskommission Rheinau
Therese Jenni

Patrick Schweizer
Präsident/in
Aktuar/in

J. J. Sch. - 2026

Beschluss der Kirchengemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchengemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Kirchengemeinde Rheinau am entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

	Gesamtaufwand	CHF	546'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	426'529.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-120'071.00
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 %)

Steuerfuss

CHF 880'000.00

14.00%

Erfolgsrechnung

Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-120'071.00
Steuerertrag bei 14%	CHF	123'200.00
Ertragüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	3'129.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Kirchengemeinde Rheinau für das Jahr 2026 wird auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8462 Rheinau,
Namens der Kirchengemeindeversammlung Rheinau

Philip Sigrist
Präsident/in

Rolf Federtein
Aktuar/in

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2026	Budget 2025
Steuerertrag und Steuerfuss		
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	546'600.00	548'740.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	426'529.00	397'747.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-120'071.00	-150'993.00
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		
Steuerfuss		
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommensteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	85'400.00	81'900.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	20'300.00	19'600.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	14'000.00	15'400.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	3'500.00	2'800.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	123'200.00	119'700.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	123'200.00	119'700.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	
	3'129.00	-31'293.00

Haushaltsgleichgewicht

	Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2026	Budget 2025
Ausgleich des Budgets			
Regel Der Kirchengemeindesteuerfuss 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: Earningsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
	3'129.00	-30'293.00	
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2025	149'515.70	172'625.95	
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-29'903.14	-34'525.19	
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäß § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung

Budget 2026 Budget 2025

	Budget 2026	Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	3'629.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	30'793.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	700.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	300.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	4'029.00	-30'793.00
/ Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	4'029.00	-30'793.00

Selbstfinanzierungsgrad (in %)

#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

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	397'460.00	392'830.00	384'884.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	111'870.00	116'720.00	112'485.44
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	700.00	0.00	625.30
36	Transferaufwand	34'720.00	36'220.00	34'917.70
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>		544'750.00	545'770.00	532'913.14
40	Fiskalertrag	158'300.00	135'500.00	131'027.35
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	43'380.00	43'580.00	46'356.35
43	Übrige Erträge	16'100.00	22'100.00	16'479.03
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	300.00	0.00	300.00
46	Transferertrag	317'238.00	302'256.00	301'884.85
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>		535'318.00	503'436.00	496'047.58
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-9'432.00	-42'334.00	-36'865.56
34	Finanzaufwand	1'150.00	1'970.00	695.91
44	Finanzertrag	13'711.00	14'011.00	14'451.22
Ergebnis aus Finanzierung		12'561.00	12'041.00	13'755.31
Operatives Ergebnis		3'129.00	-30'293.00	-23'110.25
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		3'129.00	-30'293.00	-23'110.25
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	700.00	1'000.00	625.30
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	700.00	0.00	625.30
Total Aufwand		546'600.00	548'740.00	534'234.35
Total Ertrag		549'729.00	517'447.00	511'124.10

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Investitionsrechnung WV, Sachgruppen			
50 Sachanlagen			
51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben			
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 (-) / Einnahmehöberschuss (+)	0.00	0.00

keine Investitionen

Verwaltungssvermögen

Investitionsrechnung Finanzvermögen

	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
Total Einnahmen	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00

Keine Investitionen

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. 516 vom 14.09.2023 0.50 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr / Ende Jahr.

Verzinst werden

- die Verpflichtungen der Kirchengemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- die Liegenschaften des Finanzvermögens,

(* Verzinsung des Liegenschaftsfonds bei Vorgesetzter Reglung)

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 3'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarramt

Konto	Budget 2025	Budget 2025	Differenz
3010.01	22'000.00	17'700.00	4'300.00
3134.00	1'300.00	4'500.00	-3'200.00

Mutterchaftsurlaub von VE
Die Prämien von den Versicherungen sind auf der Kostenstelle 3505 verbucht

3501 Gottesdienst

Konto	Budget 2025	Budget 2025	Differenz
4390.00	5'000.00	10'500.00	-5'500.00

Differenz aufgrund geringerer Verkäufe von Ansichtskarten

3506 Kirchliche Liegenschaften

3010.61	85'100.00	81'800.00	3'300.00	Die Löhne wurden angepasst und erhöht.
3144.00	7'200.00	3'500.00	3'700.00	Beim Unterhalt Pfarrhaus ist mit diesen effektiven Kosten zu rechnen.
3144.01	10'000.00	15'000.00	-5'000.00	Der Unterhalt Bergkirche fällt geringer aus, da die Fassadenrenovation abgeschlossen ist.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

4000.00	85'400.00	81'900.00	3'500.00	Die Einkommenssteuern hat Personen fallen etwas höher aus als letztes Jahr
4000.10	18'000.00	10'000.00	8'000.00	Die Gewinsteuer juristischer Personen früherer Jahre fällt höher aus als letztes Jahr
4010.10	7'500.00	1'000.00	6'500.00	Die Gewinsteuer juristischer Personen früherer Jahre fällt höher aus als letztes Jahr

9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	4621.60	20'4938.00	18'8956.00	1'5982.00	Wir dürfen mit einem höheren Normaufwand für nächstes Jahr rechnen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

Keine Investitionen

Erfolgsrechnung

		Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Aufwand	Budget 2026	Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Budget 2024	Rechnung 2023
					Ertrag				Ertrag	
		Kirchen und religiöse Angelegenheiten								
3500		Behörden, Verwaltung, Pfarrei		59'070.00	90.00	62'830.00	90.00	61'214.24	244.46	
3501		Gottesdienst		157'850.00	9'800.00	159'930.00	18'900.00	156'559.73	9'459.09	
3502		Diakonie und Seelsorge		31'100.00	14'300.00	34'800.00	15'500.00	34'503.97	14'331.04	
3503		Bildung		12'240.00		15'410.00		10'686.26		
3504		Kultur		118'820.00	2'800.00	114'050.00	1'600.00	113'424.00	2'500.00	
3506		Kirchliche Liegenschaften		155'170.00	60'300.00	149'070.00	58'100.00	142'722.73	60'898.25	
		Soziale Sicherheit								
5330		Leistungen an Pensionierte								
		Finanzen und Steuern								
9100		Allgemeine Gemeindesteuern		1'000.00	158'300.00	300.00	135'500.00	-11.42	131'027.35	
9109		Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		12'200.00	304'938.00	13'300.00	288'956.00	13'030.00	289'661.40	
9300		Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich		1'600.00	1'701.00	1'500.00	2'001.00	1'440.20	2'188.41	
9610		Zinsen								
9630		Liegenschaften des Finanzvermögens		450.00		450.00		505.06		
9639		Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV			200.00		200.00	159.58	188.80	
9690		Finanzvermögen, Übriges			700.00				625.30	
9710		Rückverteilungen aus CO2-Abgabe								
9950		Neutrale Aufwendungen und Erträge								
9951		Zweckgebundene Zuwendungen								
9990		Abtragung Bilanzfehlbetrag								
		Total Aufwand / Ertrag		549'500.00	553'129.00	551'640.00	520'847.00	534'234.35	511'124.10	
		Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		3'629.00			30'793.00			23'110.25
Total				553'129.00	553'129.00	551'640.00	51'640.00	534'234.35	534'234.35	

Erfolgsrechnung

			Budget 2026		Budget 2025		Budget 2024
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen						
	Nettoergebnis						
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei						
	Nettoergebnis						
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	534'250.00	87'290.00	536'090.00	94'190.00	519'110.93	87'432.84
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	446'960.00				441'900.00	431'678.09
3000.03	Entschädigung RPK						
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarrsekreariat	550.00					
3010.09	Erstattung von Lohn	22'000.00					
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00					
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	250.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00					
3100.00	Büromaterial	5'000.00					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	250.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00					
3113.00	Anschatfung Hardware	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00					
3130.01	Allg. Verwaltungskosten	6'500.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	150.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	150.00					
3144.03	Unterhalt Klosterkirche	150.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00					
3158.00	Unterhalt EDV usw.	550.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	1'200.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	150.00					
		1'300.00					
		150.00					
		148.70					

Erfolgsrechnung

			Budget 2026		Budget 2025		Budget 2024
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	600.00	662.40			
3171.21	Pfarrreianlässe/Apero		770.00	355.00			
3499.00	Übiger Finanzaufwand		20.00	1.25			
3611.10	Entschädigung an den Kanton		250.00	250.00			135.35
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen		4'000.00	4'000.00			3'511.40
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen		300.00	300.00			555.50
3636.00	Beiträge		70.00	70.00			70.00
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		80.00	80.00			81.65
4499.00	Übrige Finanzerträge		10.00	10.00			162.81
3501	Gottesdienst	157'850.00	9'800.00	159'930.00	18'900.00	156'559.73	9'459.09
	Nettoergebnis	148'050.00		141'030.00		147'100.64	
3010.11	Löhne Pfärrer, Vikare, Präerrebeauftragte		121'000.00	121'000.00			116'558.63
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		5'500.00	5'950.00			5'452.65
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		8'900.00	8'450.00			8'794.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		450.00	450.00			402.10
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		1'050.00	1'050.00			1'035.80
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		600.00	580.00			595.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		500.00	2'200.00			315.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'000.00	1'000.00			1'015.72
3101.11	Kirchenschmuck		5'300.00	5'300.00			8'567.43
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen		3'500.00	2'800.00			3'644.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate		350.00	500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		400.00	400.00			327.00
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider		550.00	550.00			
3130.01	Allg. Verwaltungskosten		150.00	150.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		141.00	141.00			
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider		1'000.00	938.50			
3158.00	Unterhalt EDV usw.		150.00	150.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		500.00	500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen		8'700.00	7'900.00			8'771.40
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00	4'000.00			2'837.10
4290.00	Übrige Entgelte		1'300.00	1'300.00			

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Budget Ertrag	Aufwand	Budget Ertrag	Aufwand	Budget Ertrag	Aufwand	Rechnung Ertrag
4390.00	Übriger Ertrag	5'000.00		10'500.00		4'859.49			
4632.00	Beiträge von Kirchengemeinden und Zweckverbänden	1'800.00		3'100.00		1'762.50			
3502	Diakonie und Seelsorge	31'100.00	14'300.00	34'800.00	15'500.00	34'503.97	14'331.04	20'172.93	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	3'500.00		6'000.00		2'451.70			
3101.13	Erinnerungsgaben	500.00		500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	500.00		700.00		618.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		897.32			
3130.02	Kleine Zuwendungen	900.00		1'200.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00					
3171.21	Pfarrreianlässe/Apero	12'100.00		12'100.00		15'466.45			
3171.23	Ministrantenanlässe	4'000.00		3'000.00		4'055.75			
3171.24	Firmung	1'700.00		1'614.75					
3636.00	Beiträge	4'000.00		3'000.00		1'774.25			
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	600.00		3'500.00		4'025.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	600.00		600.00		600.00			
3638.00	Beiträge an das Ausland	3'000.00		3'600.00		3'000.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter	11'500.00		500.00					
4390.00	Übriger Ertrag	2'800.00		12'000.00		11'571.94			
4632.00	Beiträge von Kirchengemeinden und Zweckverbänden	3'000.00		2'759.10					
3503	Bildung	12'240.00	12'240.00	15'410.00	10'686.26	10'686.26			
3010.31	Löhne Katechese	10'000.00		12'300.00		8'650.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		900.00		562.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	60.00		60.00		33.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	130.00		150.00		93.40			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		150.00					
3101.31	Verbrauchsmaterial Bildung	500.00		100.00		488.36			

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Budget Ertrag	Aufwand	Budget Ertrag	Aufwand	Budget Ertrag	Aufwand	Rechnung Ertrag
3104.00	Lehrmittel	500.00		900.00		517.20			
3171.23	Ministrantenanlässe					341.20			
3636.03	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00					
3504	Kultur								
	Nettoergebnis								
3010.41	Löhne Organisten und Chorleiter	85'000.00		85'300.00		79'438.05			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'170.00		900.00		1'020.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		6'000.00		5'127.50			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'350.00		8'200.00		10'235.55			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	350.00		350.00		306.55			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	950.00		1'000.00		851.30			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		755.05			
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate					40.00			
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'650.00					
3636.00	Beiträge	5'000.00		4'500.00					
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3'000.00		5'000.00		5'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	2'500.00		2'000.00					
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	300.00		1'600.00					
3506	Kirchliche Liegenschaften								
	Nettoergebnis								
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	85'100.00		81'800.00		85'038.12			
3010.63	Löhne Reinigungspersonal	6'200.00		6'050.00		6'138.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		5'150.00		5'239.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300.00		5'000.00		5'167.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		305.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		863.45			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.00		700.00		682.55			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		1'300.00		82.80			
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00		720.00					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700.00		814.54					

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		699.05			
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	800.00		800.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700.00		500.00		535.20			
3120.01	Wasser, Energie/Heizmaterial etc.	12'000.00		700.00		12'064.00			
3120.02	Energie, Strom	2'000.00		10'000.00		2'066.05			
3120.03	Heizmaterial	700.00		3'000.00					
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	120.00		120.00		80.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		4'500.00		7'179.70			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'900.00		2'500.00		4'859.75			
3144.00	Unterhalt Pfarrhaus	7'200.00		3'500.00		7'204.22			
3144.01	Unterhalt Bergkirche	10'000.00		15'000.00		478.35			
3144.02	Unterhalt Spitzkirche	1'500.00		1'500.00		403.25			
3144.03	Unterhalt Klosterkirche	302.70							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'500.00					
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	500.00		500.00					
3158.00	Unterhalt EDV usw.	200.00							
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00					
3431.30	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00					
3636.00	Beiträge	300.00		300.00		1'081.40			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	300.00		1'000.00		500.00			
4240.01	Kirchenbesucher	19'000.00		20'100.00		216.20			
4390.00	Üblicher Ertrag	21'800.00		19'000.00		19'365.65			
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen	12'000.00		12'000.00		21'871.95			
4499.00	Übrige Finanzerträge	7'500.00		7'000.00		47.60			
4632.00	Beiträge von Kirchengemeinden und Zweckverbänden	7'513.05				12'000.00			
9	Finanzen und Steuern	18'879.00	465'839.00	15'550.00	457'450.00	15'123.42	446'801.51		
	Nettoergebnis	446'960.00	441'900.00	431'678.09					
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'000.00	158'300.00	300.00	135'500.00	-11.42	131'027.35		
	Nettoergebnis	157'300.00	135'200.00	131'038.77					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

			Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		1'000.00	300.00				-11.42
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen							
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr			85'400.00				84'207.59
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre			18'000.00				10'092.90
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr			20'300.00				19'731.01
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre			2'000.00				-326.45
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen							867.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen			5'000.00				7'008.85
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr			14'000.00				7'518.54
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre			7'500.00				-611.93
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen			500.00				829.80
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen							
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr			-1'000.00				
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre			3'500.00				1'584.21
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen			2'000.00				43.63
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen			100.00				81.30
				-500.00				
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich		12'200.00	304'938.00	13'300.00	288'956.00	13'030.00	289'661.40
	Nettoergebnis		292'738.00	275'656.00	276'631.40			
3631.00	Beitrag an die Körperschaft							
4621.60	Normaufwandsausgleich							
4621.61	Finanzausgleichsbeträge für Sonderaufwendungen							
4631.01	Unterstützungsbetrag STAIF							
9610	Zinsen		1'600.00	1'701.00	1'500.00	2'001.00	1'440.20	2'188.41
	Nettoergebnis		101.00	501.00	748.21			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen							
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen							
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals							
3940.02	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen							
3940.03	Interne Verzinsung des Liegenschaftsfonds							
			200.00	500.00	167.18			
			700.00		22.42			
			500.00		625.30			
			200.00		440.63			
					184.62			

Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	1.00	1.00	1.00	1.00	264.99	264.99
4401.10	Zinsen auf Steuerförderungen natürliche Personen	200.00	500.00	500.00	500.00	5.12	5.12
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1918.30	1918.30
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						
9690	Finanzvermögen, Übriges						
	Nettoergebnis						
3499.00	Übriger Finanzaufwand	450.00	450.00	450.00	450.00	505.06	505.06
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe						
	Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00	188.80	188.80
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	200.00	200.00	200.00	200.00	188.80	188.80
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						
	Nettoergebnis						
3199.10	Übriger Aufwand	159.58	159.58	159.58	159.58		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen						
	Nettoergebnis	700.00	700.00	625.30	625.30		
4940.02	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen	500.00	440.68	440.68	440.68		
4940.03	Interne Verzinsung des Liegenschaftsfonds	200.00	184.62	184.62	184.62		
9999	Abschluss						
	Nettoergebnis	3'629.00	3'629.00	30'793.00	23'110.25	23'110.25	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	3'629.00	3'629.00	30'793.00	23'110.25	23'110.25	
9001.00	Aufwandsüberschuss Erfolgsrechnung			30'793.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen Nettoergebnis	0.00	0.00	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	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis	0.00	0.00	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	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Passivierung Einnahmen	5900.00	0.00						
	Aktivierung Ausgaben	6900.00	0.00						

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
keine Abschreibungen					
Total			0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Darlehen		33xx	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen		364x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge		365x	0.00	0.00	0.00
		366x	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	280	300	277	
Steuerfuss	14.00%	14.00%	14.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'696	2'416	2'680	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	#DIV/0!	#DIV/0!	%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertrebar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	0.50%	0.50%	0.50%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Zinsbelastungsanteil				< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	-	-	-	
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 0 CHF Nettovermögen 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				