



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Opfikon
8152 Glattbrugg**

Budget 2026

Ablieferung an Kirchenpflege	27.09.2025
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	30.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	03.10.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.11.2025
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	
Veröffentlichung Budget nach KGV	



tt.mm.jjj

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Steuerauftrag und Steuerfuss	8
4 Haushaltsgleichgewicht	9
5 Finanzierung	10
6 Erfolgsrechnung	11
7 Investitionsrechnungen	12
	13
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	15
9 Erfolgsrechnung	16
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	19
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	27
	28
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
13 Finanzkennzahlen	30
	31

Kontakt

Römisch-katholische Kirchengemeinde
Opfikon
Wallisellerstrasse 20
8152 Glatbrugg

Slavko Gavran
Dienstleistungszentrum für Kirchgemeinden

Finanzvorsteher
Rechnungsführung
Telefon 043 211 52 25
E-Mail sekretariat@sankt-anna.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Gedanken der Kirchenpflege

Derzeit üben wir unsere Tätigkeit im Spannungsgeld der grossen Bautätigkeit im Forum und dann nächstes Jahr in der Kirche aus. Unser vielfältiges

a. Die wirtschaftliche Lage der Kirchgemeinde präsentiert sich gegenüber den Vorjahreszahlen recht erfreulich. Die Einkommenssteuern der privaten Personen und vor allem die Gewinnsteuern der juristischen Personen entwickeln sich sehr positiv und fast in allen Bereichen über den Vorjahreszahlen. Das aktuelle Steueraufkommen mit einem 100%igen Staatssteuerertrag beläuft sich auf CHF 51'500'000,-. Das ist eine Erhöhung, mit der wir achtsam umgehen. Trotz grossen baulichen Aufgaben, resultiert ein Einnahmenüberschuss.

b. Im Personal- und Sachaufwand sind nur wenige unausweichliche Mehrausgaben budgetiert. Lohnanpassungen finden in üblicherweise statt.

Anpassungen werden auch auf infolge kantonalen Erfordernissen erfolgen. Wir wollen ein vorbildlicher Arbeitgeber sein. In der Saisoneröffnung berücksichtigen wir das fachliche Wissen und die individuellen Zukunftsperspektiven. Jährliche Motivationsgespräche helfen uns in der gezielten Förderung der einzelnen Arbeitssituationen weiter.

c. Im Gottesdienst und in der Diakonie entsprechen die erhobenen Daten den Erfordernissen des Vorjahrs. Wir sind ob dieser Ausgangslage sehr froh und auch dankbar. Diese Konsolidierung ist nicht selbstverständlich. Dennoch müssen wir uns auch vorbereiten, um in zwingend zu besetzenden Leitungsfunktionen der Katechese vorbereitet zu sein. Da sind wir immer noch am Suchen einer entsprechend kompetenten Persönlichkeit.

d. Einmal mehr erwähnt die Kirchenpflege die vielfältigen Bemühungen in der Seniorenpflege sowie in der Kinder- und Jugendarbeit. Da wird von den Beteiligten äusserst wertvolle Grundlagen Arbeit geleistet. Wir sind stolz und immer wieder froh, dass die angebotenen Anlässe gut besucht werden. In der Altersarbeit erhalten wir immer wieder grosses Lob. Dies gibt uns Mut, den eingeschlagenen Weg fortzusetzen. Auch die Tätigkeit der JUBLA (Jungwacht Blauring) erfreut sich eines grossen Zuspruchs. Die Jugend ist unsere Zukunft. All die entsprechenden Aufwendungen sichern das Fortbestehen unserer Pfarreitätigkeit. Das lebendige Wirken macht uns grosse Freude.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	4'744'700.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'086'300.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'658'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	1'370'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'370'000.00

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 Opfikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss	CHF	65'286'000.00

Erfolgsrechnung

Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'658'400.00
Steuerertrag bei 7%	CHF	4'570'000.00
Ertragsüberschuss	CHF	911'600.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 7% (Vorjahr 7%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8152 Glattbrugg, 30.09.2025
Kirchenpflege Opfikon

Alex Rüegg
Präsident

Slavko Gavran
Finanzvorsteher




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Opfikon in der von der Kirchenpflege am 30.09.2025 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

	CHF	CHF	CHF
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	4.744.700,00	1.086.300,00	-3.658.400,00
Zu deckender Aufwandüberschuss			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	1.370.000,00	0,00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	0,00	0,00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1.370.000,00	0,00	
Ausgaben Finanzvermögen	0,00	0,00	
Einnahmen Finanzvermögen	0,00	0,00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen			

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Opfikon 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 Opfikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

Erfolgsrechnung

	CHF	CHF	CHF
Zu deckender Aufwandüberschuss	-3.658.400,00	4.570.000,00	911.600,00
Steuerertrag bei 7%			
Ertragsüberschuss			

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 7% (Vorjahr 7%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8152 Glattpürgg, 03.11.2025
Rechnungsprüfungskommission Opfikon


President
Präsidium
Maria Alejandra Rüegger
Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Opfikon am 24.11.2025 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

1 Beschluss zum Budget

Erfolgsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Finanzvermögen

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerauftrag (100 %)

Sociolinguistics

Erfolgsrechnung

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8152 Glattbrugg, 24.11.2025
Namens der Kirchgemeindeversammlung Opfikon

Alex Rüegg
Präsident
Antonia Leal
Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerbedarf

Gesamtaufwand
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr

Zu deckender Aufwandüberschuss (-)

	Budget 2026	Budget 2025
4744700.00	4429300.00	
10863000.00	945600.00	
-3658400.00	-3483700.00	

Steuerertrag und Steuerfuss

Budget
2026

Budget
2025

Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %

65'286'000.00

50'143'000.00

Steuerfuss

7.00%

7.00%

Zusammensetzung Steuerertrag:

4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'200'000.00	1'200'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	100'000.00	110'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'900'000.00	1'900'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	370'000.00	300'000.00

Steuerertrag Rechnungsjahr

4'570'000.00

3'510'000.00

Steuerertrag Rechnungsjahr

4'570'000.00

3'510'000.00

Jahresergebnis Erfolgsrechnung

911600.00

26300.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).

Ausgleich des Budgets

Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)

Budget 2026	Budget 2025
911'600.00	26'300.00

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2025

9'776'652.09	7'425'985.98
--------------	--------------

Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)

-1'955'330.42	-1'485'197.20
---------------	---------------

Beurteilung Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.

Finanzierung

Finanzierung

	Budget 2026	Budget 2025
Ertragsüberschuss	0.00	26'300.00
Aufwandüberschuss	-911'600.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	334'600.00	110'000.00
Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
Entnahmen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00

Selbstfinanzierung

	Budget 2026	Budget 2025
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'370'000.00	2'300'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'233'800.00	-2'163'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	90.96%	5.93%

	Budget 2026	Budget 2025
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'370'000.00	2'300'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'233'800.00	-2'163'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	90.96%	5.93%

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

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Gestüttter Erfolgsausweis				
30	Personalaufwand	1'958'200.00	2'095'600.00	1'875'025.70
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	755'900.00	663'000.00	496'368.26
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	334'600.00	110'000.00	414'170.00
35	Erlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	1'690'100.00	1'555'000.00	1'033'767.90
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	4'738'800.00	4'423'600.00	3'446'578.86
40	Fiskalbertrag	5'382'000.00	4'163'000.00	5'451'444.51
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	191'700.00	141'600.00	181'860.66
43	Übrige Erträge	0.00	1'000.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'4600.00	76'500.00	83'232.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	5'588'300.00	4'382'100.00	5'716'537.37
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	849'500.00	-41'500.00	2'269'958.51
34	Finanzaufwand	5'900.00	5'700.00	6'888.30
44	Finanzertrag	68'000.00	73'500.00	87'595.90
	Ergebnis aus Finanzierung	62'100.00	67'800.00	80'707.60
Operatives Ergebnis				
		911'600.00	26'300.00	2'350'666.11
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				
		911'600.00	26'300.00	2'350'666.11
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	4'744'700.00	4'429'300.00	3'453'467.16
	Total Ertrag	5'656'300.00	4'455'600.00	5'804'133.27

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Investitionsrechnung WV, Sachgruppen			
50 Sachanlagen	1'370'000.00	2'300'000.00	1'754'534.79
51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	1'370'000.00	2'300'000.00	1'754'534.79
60 Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00

Investitionen Im Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	1'370'000.00	2'300'000.00	1'754'534.79
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'370'000.00	-2'300'000.00	-1'754'534.79

Investitionsrechnung Finanzvermögen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Investitionsrechnung FV, Sachgruppen			
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

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
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
Ausgabentüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Da weder Sonderrechnungen bestehen, noch Liegenschaften im Finanzvermögen oder Eigenwirtschaftsbetriebe vorhanden sind, fallen auch keine Internen Verzinsungen an.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 10'000.00 und 20%-iger Abweichung.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Das Budget 2026 weist in der Funktion der Behörde, Verwaltung und der Pfarrei eine Aufwanderhöhung von CHF 47'100.-, zum Budget 2025 auf. Diverse Konti weisen sowohl aufwandsvermehrende- als auch aufwandsvermindernde Bewegungen auf. Des Weiteren erwähnenswert die höher als 2025 budgetierte Aufwand an Steuerbezugsschädigungen an den Kanton.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz
3130.00	40'000.00	29'300.00	10'700.00
3612.11	150'000.00	100'000.00	50'000.00

Modernisierung der Homepage geplant
Höhere Steuereinnahmen 2026 erwartet, folglich steigen auch die Steuerbezugskosten

3502 Diakonie und Seelsorge

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz
3010.00	223'000.00	335'000.00	-112'000.00
3052.00	23'500.00	40'000.00	-16'500.00
3111.00	13'500.00	1'000.00	12'500.00
3171.00	110'000.00	55'000.00	55'000.00
4260.00	50'000.00	10'000.00	40'000.00

3503

Katechese
 Das Budget 2026 weist im Konto Bildung einen geringfügigen Mehraufwand zum Budget 2025 in der Höhe von CHF 700,-.
 Diverse Konti weisen sowohl aufwandsvermehrende- als auch aufwandsvermindernde Bewegungen auf.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz
3110.00	0.00	10'000.00	-10'000.00 diverse Möbel wurden 2025 angeschafft. Für 2026 nichts mehr vorgesehen

3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz
3110.00	54'000.00	10'000.00	44'000.00 diverse Schränke sollen ersetzt/angeschafft werden
3120.00	75'000.00	100'000.00	-25'000.00 Preissenkungen bei den Strom- und Heizkosten siehe Begründung in der Hauptfunktion.
3144.00	185'000.00	170'000.00	15'000.00 Versetzen des Veloständers
			Beleuchtung + Streichen des Spiegelsaals
			Behindertengerechte Rampe beim Parkplatz
			Beschriftungskonzept für forum und Kirche
			2 Parkplätze mit E-Mobilität
			Beschaffung und Installation Telefonie
			Sanierung Parkplatz
			Summe
3300.40	290'000.00	110'000.00	180'000.00 Abschreibungsbeginn Sanierung Kirche und Heizung
3300.60	44'600.00	0.00	44'600.00 Abschreibungen der Audiovisuellen Anlagen und der Festinstalltionen von 2024.
			100'000.-
			185'000.-

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die vom Steueramt erhaltene provvisorische Steuerberechnung für das Budgetjahr 2026 ist im Vergleich zum Budgetjahr 2026 stark nach oben korrigiert worden. Prognostizierter 100%-iger, einfacher bzw. ordentlicher Gemeindesteuerertrag für 2026 bewegt sich bei CHF 65'300'000.-.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz
diverse	5'362'000.00	4'138'000.00	1'224'000.00 siehe Erläuterung zur gesamten Funktion

9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz
4631.01	0.00	69'000.00	-69'000.00 Unterstützungsbeitrag wurde den Kirchgemeinden bis 2025 zugesichert

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen**3506 Kirchliche Liegenschaften**

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz
5040.08	0.00	1'800'000.00	-1'800'000.00 Die Sanierung des Forums ist 2025 abgeschlossen.
5040.09	1'300'000.00	2'300'000.00	-1'000'000.00 Die Sanierung der Kirche wird erst 2026 abgeschlossen. Der geschätzte Restkredit wurde im Budget berücksichtigt.
5060.02	70'000.00	0.00	70'000.00 Im Anschluss an die Sanierung sind neue Audiovisuelle Anlagen geplant.

Erfolgsrechnung

			Aufwand	Budget 2026	Rechnung 2024
			Aufwand	Budget 2025	Rechnung 2024
			Ertrag	Ertrag	Ertrag
Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)					
Kirchen und religiöse Angelegenheiten					
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei		694'400.00	700.00	647'200.00
3501	Gottesdienst		564'800.00	100'000.00	566'700.00
3502	Diakonie und Seelsorge		525'300.00	90'500.00	605'500.00
3503	Bildung		310'200.00	309'500.00	50'500.00
3504	Kultur		223'800.00	13'500.00	225'700.00
3506	Kirchliche Liegenschaften		998'800.00	61'000.00	732'500.00
Soziale Sicherheit					
5330	Leistungen an Pensionierte				
Finanzen und Steuern					
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		20'000.00	5'382'000.00	25'000.00
9109	Steuertzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich				4'163'000.00
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich		1'460'000.00		1'310'000.00
9610	Zinsen		6'500.00	7'000.00	6'500.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				7'000.00
9639	Gewinne, Verluste, Werberichtigungen auf Liegenschaften FV				7'199.24
9690	Finanzvermögen, Übriges				449'952.04
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe				
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge				
9951	Zweckgebundene Zuwendungen				
9990	Abtragung Bilanzfehlbetrag				
Total Aufwand / Ertrag					
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss					
Total			4'744'700.00	5'656'300.00	4'429'300.00
					4'455'600.00
					3'453'467.16
					5'804'133.27
					2'350'666.11

Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen							
3	Kirchen						
	Nettoergebnis						
3500	Behörden, Verwaltung Pfarramt						
	Nettoergebnis						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	150'000.00	160'000.00	140'740.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	172'000.00	172'000.00	166'741.65			
3010.68	Dienstaltersgeschenk	6'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00	21'500.00	17'434.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.00	37'000.00	32'648.90			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00	3'700.00	2'175.80			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00	4'500.00	2'847.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00	1'200.00	625.70			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00	1'000.00	4'552.25			
3091.00	Personalwerbung			45.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3100.00	Büromaterial	10'000.00	9'000.00	13'720.10			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00	10'000.00	4'989.05			
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	3'000.00	500.00	3'309.10			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	15'000.00	15'000.00	15'427.20			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	832.10			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00				
3113.00	Anschaffung Hardware	6'000.00	2'000.00	4'522.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	29'300.00	27'320.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00	8'000.00	8'273.95			
	Sachversicherungsprämien	4'500.00	4'000.00	4'170.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen							
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00	1'000.00			860.24	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'000.00	13'000.00			15'821.61	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'500.00	3'500.00			3'502.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00			100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00	1'500.00			1'954.05	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	5'000.00	10'000.00			2'077.65	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	30'000.00	30'000.00			26'759.60	
3612.11	Gebührenentgelte	150'000.00	10'000.00			155'247.80	
4210.00	Dienstleistungen Quellenssteuern	10.00	50.00			26.30	
4240.09	Ruckerstattung Dritter	50.00	100.00				
4260.00							
3501	Gottesdienst	564'800.00	100'000.00	56'700.00	91'000.00	373'017.42	104'938.20
	Nettoergebnis	464'800.00		475'700.00		268'078.22	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	430'000.00	430'000.00				
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00	3'600.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'000.00	28'000.00			1'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'000.00	63'000.00			17'507.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00	5'000.00			39'034.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00	6'000.00			2'795.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00	1'500.00			2'825.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'500.00	1'000.00			940.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00	2'000.00			15.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00	20'000.00			1'443.85	
3152.00	Unterhalt Pariente, Kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'000.00	1'000.00			20'254.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00	3'700.00			876.95	
4260.00	Ruckerstattung Dritter	100'000.00	90'000.00			4'573.20	
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00			104'938.20	

Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Etrag	Aufwand	Etrag	Aufwand	Etrag
Einzelkonten nach Funktionen							
3502	Diakonie und Seelsorge						
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	223'000.00	335'000.00	361'375.90	5008.80	361'375.90	5008.80
3010.68	Dienstaltersschenk	4'000.00	4'000.00	5'010.00	5'010.00	5'010.00	5'010.00
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'500.00	1'300.00	227'80.80	227'80.80	227'80.80	227'80.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00	22'000.00	43'901.85	43'901.85	43'901.85	43'901.85
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'500.00	40'000.00	3687.75	3687.75	3687.75	3687.75
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00	4'000.00	3'646.15	3'646.15	3'646.15	3'646.15
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00	4'500.00	1'207.10	1'207.10	1'207.10	1'207.10
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00	1'200.00	2'105.00	2'105.00	2'105.00	2'105.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00	8'000.00	4'269.50	4'269.50	4'269.50	4'269.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00	6'000.00	20'92.55	20'92.55	20'92.55	20'92.55
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00	7'000.00	5'452.05	5'452.05	5'452.05	5'452.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	6'000.00	7'000.00	3'011.41	3'011.41	3'011.41	3'011.41
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00	4'500.00	9'851.85	9'851.85	9'851.85	9'851.85
3105.00	Lebensmittel	20'000.00	20'000.00				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00	5'000.00				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500.00	1'000.00				
3119.00	Anschaffung von übigen nicht aktivierbaren Anlagen	4'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	2'000.00	241.00	957.10	241.00	957.10
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00	1'500.00	1'335.12	1'335.12	1'335.12	1'335.12
3171.00	Pfarrreisen, Exkursionen, Schultreisen und Lager	110'000.00	5'000.00	104'772.67	104'772.67	104'772.67	104'772.67
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00				
3322.00	Beiträge an Gemeinden	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000.00	20'000.00	18'624.00	18'624.00	18'624.00	18'624.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	16'100.00	15'000.00				
3638.00	Beiträge an das Ausland	36'000.00	36'000.00				
4250.00	Verkäufe	40'000.00	40'000.00	35'150.00	30'356.06	30'356.06	30'356.06
4260.00	Rückersättigung Dritter	50'000.00	10'000.00	46'480.10	46'480.10	46'480.10	46'480.10
4290.00	Übrige Entgelte	500.00	500.00				

Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen							
3503 Bildung							
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3010.31	Löhne Kätechesse						
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals						
3091.00	Personalwerbung						
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
3104.00	Lehrmittel						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3504 Kultur							
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3010.68	Dienstaltersgeschenk						
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
4260.00	Rückerstattung Dritter						
4632.00	Beiträge von Kirchgemeinden und Zweckverbänden						
		310'200.00	310'200.00	309'500.00	309'500.00	281'558.43	281'558.43
		220'000.00	210'000.00	203'956.55	1093.85		
		2'500.00	2'500.00	13'000.10	13'000.10		
		14'000.00	13'500.00	22'638.00	22'638.00		
		24'000.00	23'500.00	2'217.00	2'217.00		
		24'000.00	2'500.00	2'071.60	2'071.60		
		2'600.00	2'500.00	70.15	70.15		
		800.00	1'000.00				
		1'000.00	1'000.00				
		3'000.00	2'000.00	1'556.05	1'556.05		
		2'000.00	500.00	9639.28	9639.28		
		500.00	1'000.00				
		11'000.00	1'000.00	840.00	840.00		
		900.00	3'000.00	1'445.85	1'445.85		
		1'500.00	1'500.00	22'40.00	22'40.00		
		24'000.00	25'000.00				
		223'800.00	13'500.00	225'700.00	7'500.00	230'898.90	13'123.00
		210'300.00	180'000.00	218'200.00	21'777.59		
		180'000.00	180'000.00	174'591.60	174'591.60		
		200.00	200.00	10'153.35	10'153.35		
		2'500.00	2'500.00	2'520.00	2'520.00		
		11'500.00	11'500.00	10'951.95	10'951.95		
		17'500.00	18'000.00	19'836.60	19'836.60		
		2'000.00	2'000.00	1'796.30	1'796.30		
		2'200.00	2'500.00	1'805.50	1'805.50		
		600.00	1'000.00	568.65	568.65		
		500.00	500.00	392.40	392.40		
		500.00	500.00	866.50	866.50		
		4'000.00	4'000.00	4'751.05	4'751.05		
		500.00	1'000.00	165.00	165.00		
		2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00		
		500.00	500.00	500.00	500.00		
		13'000.00	7'000.00	13'123.00	13'123.00		

Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen							
3506	Kirchliche Liegenschaften						
	Nettoergebnis						
		998'800.00	61'000.00	732'500.00	66'500.00	478'773.37	42'703.86
		937'800.00		666'000.00		436'069.51	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	205'000.00		185'000.00		186'907.45	
3010.68	Dienstaltergeschenk	3'800.00		10'500.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		12'500.00		10'073.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'500.00		16'500.00		15'933.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		2'200.00		1'946.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00		1'629.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentagessaldoversicherungen	700.00		700.00		502.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		500.00		842.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000.00		10'000.00		5'778.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	54'000.00		10'000.00		2'629.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		10'000.00		4'475.50	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500.00		500.00		461.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	75'000.00		10'000.00		74'635.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		8'306.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		9'556.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung	185'000.00		170'000.00		50'876.44	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		4'000.00		5'089.29	
3160.00	Baurechtszins Liegenschaft	41'000.00		41'000.00		40'725.89	
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'000.00		12'000.00		11'751.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		135.65	
3300.40	Plannäßige Abschreibungen Hochbauten VV	290'000.00		110'000.00		142'920.00	
3300.60	Plannäßige Abschreibungen Mobilien VV	44'600.00		27'125.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter	60.00					
4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV	37'000.00					
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	14'000.00		14'500.00			
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV	10'000.00		15'000.00		10'043.86	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

			Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag
9	Finanzen und Steuern							
	Nettoergebnis							
9100	Allgemeine Gemeindesteuern							
	Nettoergebnis							
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen							
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen							
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr							
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre							
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen							
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen							
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen							
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr							
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre							
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen							
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen							
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen							
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen							
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr							
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre							
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen							
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen							
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen							
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr							
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre							
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen							
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen							
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen							
				5'382'000.00	25'000.00	4'163'000.00	18'085.45	5'451'444.51
				5'362'000.00	4'138'000.00		5'433'359.06	
					20'000.00	5'000.00	12'812.65	5'272.80
					15'000.00	20'000.00	12'893.55	53'977.540
					5'000.00	1'200'000.00	250'000.00	3'500.00
						1'200'000.00	4'500.00	17'549.95
						75'000.00	60'000.00	-12'000.00
							-20'000.00	-15'641.40
							100'000.00	110'000.00
							25'000.00	62'924.80
							200.00	11'075.50
							1'500.00	110.45
							30'000.00	6'943.10
							-10'000.00	-7'661.80
							90'000.00	9'894.75
							1'900'000.00	3'882'343.05
							15'000.00	-56'426.95
							300.00	2'000.00
							85'000.00	1289.84
								38'775.25
							-30'000.00	-5'2084.40
							300'000.00	45'768.55
							20'000.00	-43'287.65
								1.86
							35'000.00	40'961.45
							-5'000.00	-11'558.50

Erfolgsrechnung

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen							
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich						
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge						
3631.00	Beitrag an die Körperschaft						
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis						
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen						
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen						
3439.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen						
3439.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen						
4401.10	Zinsen auf Steueraforderungen natürliche Personen						
4401.20	Zinsen auf Steueraforderungen juristische Personen						
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						
9690	Finanzvermögen, Übriges						
	Nettoergebnis						
3439.00	Übriger Finanzaufwand						
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe						
	Nettoergebnis						
4639.10	Rückverteilung CO2-Abgabe						
9999	Abschluss						
	Nettoergebnis						
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						
	-911'600.00	26'300.00	26'300.00	2'350'666.11	2'350'666.11		
	911'600.00						
	-911'600.00	26'300.00	26'300.00	2'350'666.11	2'350'666.11		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen						
	Nettoergebnis						
3506	Kirchliche Liegenschaften						
	Nettoergebnis						
		1'370'000.00		2'300'000.00		1'754'534.79	
	Energieisiche Gesamtsanierung Forum						
	Energieisiche Gesamtsanierung Kirche						
	Festinstallationen (Audio+Beleuchtung)						
	Audiovisuelle Anlagen						
		1'370'000.00		2'300'000.00		1'754'534.79	
	5040.08						
	5040.09						
	5060.01						
	5060.02						
		1'300'000.00		2'300'000.00		1'646'037.64	
		70'000.00				108'497.15	
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis						
		1'370'000.00		2'300'000.00		1'754'534.79	
9999	Abschluss						
	Nettoergebnis						
		1'370'000.00		2'300'000.00		1'754'534.79	
	Aktivierte Ausgaben						
		6900.00		1'370'000.00		1'754'534.79	

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberrechitgten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Einzelkonten nach Funktionen							
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis						
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis						
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis						
	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	7990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV	8990.00	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
	Total		334'600.00	110'000.00	41'417.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				
	Wertberichtigungen Darlehen	334X	334'600.00	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		334'600.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	4'500	4'500	4'365
Steuerfuss	7.00%	7.00%	7.00%
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	16'437	12'694	17'194

Selbstfinanzierungsgrad

Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

90,96%	5,93%	136.00%	> 100 % ideal
			80 - 100 % gut bis vertretbar
			50 - 80 % problematisch

Zinsbelastungsanteil

Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

-0,12%	-0,16%	-0,77%	0 - 4 % gut
			4 - 9 % genügend
			> 9 % schlecht

Nettoverschuldungsquotient

Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

< 100 %	gut
100 - 150 %	genügend
> 150 %	schlecht

Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied

Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.

< 0 CHF	Nettovermögen
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