

**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Opfikon
8152 Glattbrugg**

Budget 2026

Ablieferung an Kirchenpflege	27.09.2025
Abnahmeabschluss Kirchenpflege	30.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	03.10.2025
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	03.11.2025
Abnahmeabschluss Kirchgemeindeversammlung	24.11.2025
Veröffentlichung Budget nach KGV	tt.mm.jjjj

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfluss	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	19
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	27
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	28
Anhang zum Budget	29
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	30
13 Finanzkennzahlen	31

Kontakt

Römisch-katholische Kirchengemeinde
Opfikon
Walliselerstrasse 20
8152 Glatbrugg

Finanzvorsteher
Rechnungsführung
Telefon
E-Mail

Slavko Gavran
Dienstleistungszentrum für Kirchengemeinden
043 211 52 25
sekretariat@sankt-anna.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Gedanken der Kirchenpflege

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

- a. Die wirtschaftliche Lage der Kirchengemeinde präsentiert sich gegenüber den Vorjahreszahlen recht erfreulich. Die Einkommenssteuern der privaten Personen und vor allem die Gewinsteuer der juristischen Personen entwickeln sich sehr positiv und fast in allen Bereichen über den Vorjahreszahlen. Das aktuelle Steueraufkommen mit einem 100%igen Staatssteuertrag 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 üblicher Weise statt. Anpassungen werden auch auf Infolge kantonalen Erfordernissen erfolgen. Wir wollen ein vorbildlicher Arbeitgeber sein. In der Salartierung 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 denjenigen des Vorjahres. 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 Senioren- bzw. Altersarbeit 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 Blaufing) erfreut sich eines grossen Zuspruchs. Die Jugend ist unsere Zukunft. All die entsprechenden Aufwendungen sichern das Fortbestehen unserer Pfarretätigkeit. Das lebendige Wirken macht uns grosse Freude.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2026 der Kirchengemeinde 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 Kirchengemeindeversammlung, das Budget 2026 der Kirchengemeinde Opfikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	65'286'000.00
Steuerfuss		7.00%
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 Kirchengemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 7% (Vorjahr 7%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8152 Glatthrugg, 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	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 Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Opfikon 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 Opfikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.


2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	65.286.000,00
Steuerfuss		7,00%
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 Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 7% (Vorjahr 7%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8152 Glattbrugg, 03.11.2025
Rechnungsprüfungskommission Opfikon

David Eicher
Präsident


Maria Alejandra Rueger
Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		4'744'700.00	4'429'300.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'086'300.00	945'600.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-3'658'400.00	-3'483'700.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		Budget 2026	Budget 2025
Steuerfuss		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		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	911'600.00	26'300.00

Haushaltsgleichgewicht

	Budget 2026	Budget 2025
Zulässiger Aufwandüberschuss		

Ausgleich des Budgets

Der Kirchgemeindesteuereffluss 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 (-)	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 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		1'246'200.00	136'300.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'370'000.00	2'300'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-123'800.00	-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

Gestuerter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
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	1'10'000.00	41'417.00
35	Einlagen 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
Total Betrieblicher Aufwand		4'738'800.00	4'423'600.00	3'446'578.86
40	Fiskalertrag	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	14'600.00	76'500.00	83'232.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag		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
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

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
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	Rückstellungen 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

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
--------------------------------------	--	----------------	----------------	------------------

- 70 Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen
- 72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen
- 75 Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen
- 77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung

Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
----------------	------	------	------

- 80 Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen
- 82 Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen
- 85 Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen
- 87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung

Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
-----------------	------	------	------

Investitionen im Finanzvermögen

Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00

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 aufwandsvermindernde als auch aufwandsvermindernde Bewegungen auf. Des Weiteren erwähnenswert die höher als 2025 budgetierte Aufwand an Steuerbezugsentschädigungen 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
			Siehe Konto 3502.3010.00

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
3120.00	75'000.00	100'000.00	-25'000.00
3144.00	185'000.00	170'000.00	15'000.00

diverse Schränke sollen ersetzt/angeschafft werden

Preissenkungen bei den Strom- und Heizkosten

siehe Begründung in der Hauptfunktion.

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 Festinstallationen von 2024.

14'500.-
12'500.-
25'000.-
9'000.-
20'000.-
4'000.-
100'000.-
185'000.-

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

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

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	694'400.00	700.00	647'200.00	600.00	657'102.70	26.30
3501 Gottesdienst	564'800.00	100'000.00	566'700.00	91'000.00	373'017.42	104'938.20
3502 Diakonie und Seelsorge	525'300.00	90'500.00	605'500.00	50'500.00	641'525.30	76'836.16
3503 Bildung	310'200.00		309'500.00		281'558.43	
3504 Kultur	223'800.00	13'500.00	225'700.00	7'500.00	230'898.90	13'123.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	998'800.00	61'000.00	732'500.00	66'500.00	478'773.37	42'703.86
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00	5'382'000.00	25'000.00	4'163'000.00	18'085.45	5'451'444.51
9109 Steuerzuteilung Kirchengemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	1'400'000.00		1'310'000.00	69'000.00	764'563.00	69'127.70
9610 Zinsen	6'500.00	7'000.00	6'500.00	7'000.00	7'199.24	44'952.04
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges	900.00		700.00		743.35	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'600.00		500.00		981.50
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	4'744'700.00	5'656'300.00	4'429'300.00	4'455'600.00	3'453'467.16	5'804'133.27
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss						
	911'600.00		26'300.00		2'350'666.11	
Total	5'656'300.00	5'656'300.00	4'455'600.00	4'455'600.00	5'804'133.27	5'804'133.27

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	3'317'300.00	265'700.00	3'087'100.00	216'100.00	2'662'876.12	237'627.52
	Nettoergebnis		3'061'600.00		2'871'000.00		2'425'248.60
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	694'400.00	700.00	647'200.00	600.00	657'102.70	26.30
	Nettoergebnis		693'700.00		646'600.00		657'076.40
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					450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000.00		9'000.00		13'720.10	
3100.00	Büromaterial	8'000.00		10'000.00		4'989.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		500.00		3'309.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	15'000.00		15'000.00		15'427.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		832.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
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	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'000.00		4'170.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		860.24	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		1'000.00		15'821.61	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'000.00		13'000.00		3'502.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'500.00		3'500.00		100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		1'954.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		1'500.00		2'077.65	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	5'000.00		10'000.00		26'759.60	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	30'000.00		30'000.00		155'247.80	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	150'000.00		100'000.00			
4210.00	Gebühreneerträge		100.00		100.00		
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		500.00		500.00		26.30
4260.00	Rückerstattung Dritter		100.00		100.00		
3501	Gottesdienst	564'800.00	100'000.00	566'700.00	91'000.00	373'017.42	104'938.20
	Nettoergebnis		464'800.00		475'700.00		268'079.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	430'000.00		430'000.00		280'950.90	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		5'500.00		1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'000.00		28'000.00		17'507.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'000.00		63'000.00		39'034.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00		5'000.00		2'795.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		6'000.00		2'825.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentagegeldversicherung	1'500.00		1'500.00		940.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'500.00		1'000.00		15.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		2'000.00		1'443.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		20'254.52	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'000.00		1'000.00		876.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		3'700.00		4'573.20	
4260.00	Rückerstattung Dritter		100'000.00		90'000.00		104'938.20
4390.00	Übriger Ertrag				1'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502	Diakonie und Seelsorge	525'300.00	90'500.00	605'500.00	50'500.00	641'525.30	76'836.16
	Nettoergebnis		434'800.00		555'000.00		564'689.14
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	223'000.00		335'000.00		361'375.90	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			4'000.00		5'008.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'500.00		1'300.00		5'010.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		22'000.00		22'780.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'500.00		40'000.00		43'901.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'687.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'500.00		3'646.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentagegeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'207.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		8'000.00		2'105.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		4'269.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		7'000.00		2'092.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	6'000.00		7'000.00		5'452.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		4'500.00		3'011.41	
3105.00	Lebensmittel	20'000.00		20'000.00		9'851.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		5'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		1'000.00		2'044.70	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen						
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		2'000.00		241.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		1'500.00		957.10	
3171.00	Platzanlässe, Exkursionen, Schulfreisen und Lager	110'000.00		55'000.00		1'335.12	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		104'772.67	
3632.00	Beiträge an Gemeinden	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	
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	
4260.00	Rückerstattung Dritter		50'000.00		10'000.00	30'356.06	
4290.00	Übrige Entgelte		500.00		500.00	46'480.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	Bildung	310'200.00	310'200.00	309'500.00	309'500.00	281'558.43	281'558.43
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	220'000.00		210'000.00		203'956.55	
3010.31	Löhne Katechese					1'093.85	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'500.00		2'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		13'500.00		13'000.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		23'500.00		22'638.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'500.00		2'217.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'500.00		2'071.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		1'000.00		700.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung	3'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'556.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel	11'000.00		11'000.00		9'639.28	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			10'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		3'000.00		840.00	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'500.00		1'500.00		1'445.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000.00		25'000.00		22'400.00	
3504	Kultur	223'800.00	13'500.00	225'700.00	7'500.00	230'898.90	13'123.00
	Nettoergebnis		210'300.00		218'200.00		217'775.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'000.00		180'000.00		174'591.60	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			200.00		10'153.35	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'500.00		2'500.00		2'520.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		11'500.00		10'951.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'500.00		18'000.00		19'836.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'796.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'500.00		1'805.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		1'000.00		568.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		392.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					866.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		4'751.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		165.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		500.00		500.00		
4632.00	Beiträge von Kirchengemeinden und Zweckverbänden		13'000.00		7'000.00		13'123.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	Dienstaltersgeschenk	3'800.00		10'500.00		3'600.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		3'600.00		10'073.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		12'500.00		15'933.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'500.00		16'500.00		1'946.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		2'200.00		1'629.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00		502.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		842.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		500.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		5'778.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000.00		10'000.00		2'629.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	54'000.00		10'000.00		4'475.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		10'000.00		461.00	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500.00		500.00		74'635.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	75'000.00		100'000.00		8'306.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		9'556.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		50'876.44	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung	185'000.00		170'000.00		5'089.29	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		4'000.00		40'725.89	
3160.00	Baurechtszins Liegenschaft	41'000.00		41'000.00		11'751.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'000.00		12'000.00		135.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				14'292.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	290'000.00		110'000.00		27'125.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	44'600.00					60.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		37'000.00		37'000.00		18'600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'000.00		14'500.00		14'000.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		10'000.00		15'000.00		10'043.86
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	1'427'400.00	4'479'000.00	1'368'500.00	4'239'500.00	3'141'257.15	5'566'505.75
	Nettoergebnis	3'051'600.00		2'871'000.00		2'425'248.60	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00	5'382'000.00	25'000.00	4'163'000.00	18'085.45	5'451'444.51
	Nettoergebnis	5'362'000.00		4'138'000.00		5'433'359.06	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen						
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	15'000.00		20'000.00		12'812.65	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	5'000.00		5'000.00		5'272.80	
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'200'000.00		1'200'000.00		539'775.40
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		280'000.00		250'000.00		128'893.55
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		3'500.00		4'500.00		1'860.71
4001.00	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		75'000.00		60'000.00		17'549.95
4001.50	Verögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		-12'000.00		-20'000.00		-15'641.40
4001.10	Verögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		100'000.00		110'000.00		62'924.80
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		25'000.00		25'000.00		11'075.50
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		200.00		1'500.00		110.45
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		25'000.00		30'000.00		6'943.10
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		-10'000.00		-10'000.00		-7'661.80
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		90'000.00		55'000.00		98'942.75
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'900'000.00		1'900'000.00		3'882'343.05
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		15'000.00		15'000.00		-56'426.95
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		300.00		2'000.00		1'289.84
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		300'000.00		85'000.00		387'751.25
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		-30'000.00		-30'000.00		-52'084.40
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		370'000.00		300'000.00		457'661.55
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		20'000.00		20'000.00		-43'287.65
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		35'000.00		170'000.00		40'961.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-5'000.00		-5'000.00		-11'558.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich Nettoergebnis	1'400'000.00	1'400'000.00	1'310'000.00	69'000.00	764'563.00	69'127.70
3621.50	Steueraufschlag	350'000.00		310'000.00		96'744.00	
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	1'050'000.00		1'000'000.00		667'819.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF				69'000.00		69'127.70
9610	Zinsen Nettoergebnis	6'500.00	7'000.00	6'500.00	7'000.00	7'199.24	44'952.04
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen	1'000.00		1'000.00		950.70	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen	500.00		500.00		103.59	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'000.00		2'000.00		2'414.05	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	3'000.00		3'000.00		3'730.90	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		5'000.00		5'000.00		8'519.37
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		2'000.00		2'000.00		3'017.54
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						33'415.13
9690	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	900.00	900.00	700.00	700.00	743.35	743.35
3499.00	Übriger Finanzaufwand	900.00		700.00		743.35	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	1'600.00	1'600.00	500.00	500.00	981.50	981.50
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'600.00		500.00		981.50
9999	Abschluss Nettoergebnis	-911'600.00	911'600.00	26'300.00	26'300.00	2'350'666.11	2'350'666.11
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			26'300.00			
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-911'600.00				2'350'666.11	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FK-G. Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		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
	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						
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00		0.00			
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		0.00		0.00	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget	Budget	Rechnung
			2026	2025	2024
3506	Abschreibungen VV (Ersatz Trennwände Saal)	3300.40	6'000.00	6'000.00	6'047.00
3506	Abschreibungen VV (Sanierung Warenlift 2021)	3300.40	4'300.00	4'300.00	4'295.00
3506	Abschreibungen VV (Flachdach)	3300.40	4'000.00	4'000.00	3'950.00
3506	Abschreibungen VV (Energetische Gesamtisanierung Forum)	3300.40	114'000.00	95'700.00	
3506	Abschreibungen VV (Energetische Gesamtisanierung Kirche)	3300.40	131'700.00		
3506	Abschreibungen VV (Energetische Gesamtisanierung Heizung)	3300.40	30'000.00		
3506	Abschreibungen VV (Festinstallationen)	3300.60	27'100.00		27'125.00
3506	Abschreibungen VV (Audiovisuelle Anlagen)	3300.60	17'500.00		
Total			334'600.00	110'000.00	41'417.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33xx	334'600.00	0.00
Wertberichtigungen Darlehen			364x	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			365x	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			366x	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 Kirchgemeindeglieder	4'500	4'500	4'365	
Steuertuss	7.00%	7.00%	7.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindeglied (Budget: Schätzung der Steuerekraft)	16'437	12'694	17'194	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	90.96%	5.93%	136.00%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-0.12%	-0.16%	-0.77%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Kirchgemeindeglied	-	-	-	< 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
Verschuldung pro Kirchgemeindeglied in Franken.				
- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar				