Katholische Kirche
im Kanton
Zürich

Römisch-katholische Kirchgemeinde Pfäffikon ZH
8330 Pfäffikon ZH

Budget 2027

Ablieferung an Kirchenpflege	04.09.2026
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	10.09.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15.09.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	19.10.2026
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	18.11.2026
Veröffentlichung Budget nach KGV	23.11.2026

Inhaltsverzeichnis

			Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse		3
1	Schwerpunkte der Kirchenpflege	keine	
2	Anträge und Beschlüsse		4
	Budget		7
3	Steuerertrag und Steuerfuss		8
4	Haushaltsgleichgewicht		9
5	Finanzierung		10
6	Erfolgsrechnung		11
7	Investitionsrechnungen		12
	Budget - Details		14
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung		15
9	Erfolgsrechnung		16
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
Pfäffikon ZH
Schärackerstrasse 14
8330 Pfäffikon ZH

Finanzvorsteher	Marcel Stoop
Rechnungsführung	Dienstleistungszentrum für Kirchgemeinden
Telefon	043 288 70 70
E-Mail	administration@benignus.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2’515’000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	416’700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2’098’300.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	220’000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**220’000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2027 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**18’892’700.00**
Steuerfuss			**11.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2’098’300.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	2’078’200.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-20’100.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8330 Pfäffikon ZH, 10.09.2026
Kirchenpflege Pfäffikon ZH

Aneta Stepien	Marcel Stoop
Präsidentin	Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH in der von der Kirchenpflege am 10.09.2026 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2’515’000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	416’700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2’098’300.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	220’000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**220’000.00**
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 Pfäffikon ZH 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 2027 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**18’892’700.00**
Steuerfuss			**11.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2’098’300.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	2’078’200.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-20’100.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8330 Pfäffikon ZH, 19.10.2026
Rechnungsprüfungskommission Pfäffikon ZH

David Eicher	Christine Wiederkehr
Präsident	Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH am 18.11.2026 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2’515’000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	416’700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2’098’300.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	220’000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**220’000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**18’892’700.00**
Steuerfuss			**11.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2’098’300.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	2’078’200.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-20’100.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH für das Jahr 2027 wird auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8330 Pfäffikon ZH, 18.11.2026
Namens der Kirchgemeindeversammlung Pfäffikon ZH

Aneta Stepien	Patrick Blöchlinger
Präsidentin	Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	2’515’000.00	2’457’800.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	416’700.00	382’700.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-2’098’300.00**	**-2’075’100.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**18’892’700.00**	**18’222’700.00**
Steuerfuss	**11.00%**	**11.00%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1’402’000.00	1’361’000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	248’000.00	233’500.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	387’000.00	369’000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	41’200.00	41’000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**2’078’200.00**	**2’004’500.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**2’078’200.00**	**2’004’500.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-20’100.00**	**-70’600.00**

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2027	Budget 2026

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-20’100.00**	**-70’600.00**

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2026	**4’824’233.27**	**4’631’318.82**
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	**-964’846.65**	**-926’263.76**

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

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2027	Budget 2026
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	20’100.00	70’600.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	43’800.00	46’700.00
-	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	**23’700.00**	**-23’900.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	220’000.00	295’000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-196’300.00**	**-318’900.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**10.77%**	**-8.10%**

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.

		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.	> 100 %	ideal
Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 %	80 - 100 %	gut bis vertretbar
können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer	50 - 80 %	problematisch
Neuverschuldung.	< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand		1’453’100.00	1’374’800.00	1’280’435.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		561’400.00	599’300.00	415’567.33
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		43’800.00	46’700.00	46’359.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand		451’300.00	431’000.00	433’376.20
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*2’509’600.00*	*2’451’800.00*	*2’175’737.73*
40	Fiskalertrag		2’405’300.00	2’315’900.00	2’252’002.14
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		24’000.00	4’000.00	16’198.15
43	Übrige Erträge		0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		600.00	600.00	18’961.40
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*2’429’900.00*	*2’320’500.00*	*2’287’161.69*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-79’700.00***	***-131’300.00***	***111’423.96***
34	Finanzaufwand		5’100.00	5’700.00	7’233.28
44	Finanzertrag		64’700.00	66’400.00	88’723.77
	Ergebnis aus Finanzierung		***59’600.00***	***60’700.00***	***81’490.49***
	Operatives Ergebnis		**-20’100.00**	**-70’600.00**	**192’914.45**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-20’100.00**	**-70’600.00**	**192’914.45**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		300.00	300.00	300.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		300.00	300.00	300.00
	Total Aufwand		**2’515’000.00**	**2’457’800.00**	**2’183’271.01**
	Total Ertrag		**2’494’900.00**	**2’387’200.00**	**2’376’185.46**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	220’000.00	295’000.00	17’331.10
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	**220’000.00**	**295’000.00**	**17’331.10**
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	220’000.00	295’000.00	17’331.10
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-220’000.00**	**-295’000.00**	**-17’331.10**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
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**

keine Investionen Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. 2020-03-40 vom 23.04.2020 **1.0 %**. Verzinst wird der Wert *Anfang Jahr.*

Verzinst werden
a) die Liegenschaften des Finanzvermögens

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 10'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

alle Funktionen

Aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre und des Eigenkapitals von rund 4.8 Mio Franken beantragt die Kirchengemeinde einen unveränderten Steuerfuss von 11 %.
Insgesamt wird ein Aufwandüberschuss von 15'100 Franken ausgewiesen.
Gemäss Finanzplanung ist ein Steuerfuss von 11% gut, auch wenn zukünftige Investitionen (Pfarrhaus) mit höheren Abschreibungen anstehen.
Das Eigenkapital ist für diese Investitionen ausreichend dotiert; ein leichter Abbau über die nächsten Jahre ist gewollt.

Funktion	Konto		Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
3500	3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	241’300.00	229’100.00	12’200.00	10% Stellen mehr seit 01.05.26; Stufenanstiege und Teuerungsausgleich
3500	3130.04	IT-Leistungen Dritter	112’000.00	86’900.00	25’100.00	Höhere Kosten durch Abacus Zeiterfassung, GEVER Projekt und Betriebskosten durch RIZ
3502	3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	110’000.00	175’800.00	-65’800.00	Löhne Sozialberatung neu über Konto 3010.24 gebucht, Caritas Projekt wird weitergeführt und leicht
3502	3010.24	Löhne Sozialarbeit, Sozialberatung	96’500.00		96’500.00	aufgestockt, dadurch auch 20'000 Rückerstattung Dritter (Konto 4260.00)
3502	3171.21	Pfarreianlässe	72’800.00	55’600.00	17’200.00	Lange Nacht der Kirchen alle 2 Jahre findet im 2027 wieder statt, Sponsoring Open Air Kino, Konzertprojekte für diverse Anspruchsgruppen
3502	4260.00	Rückerstattung Dritter	20’000.00		20’000.00	Caritas Projekt wird weitergeführt und leicht aufgestockt, dadurch auch 20'000 Rückerstattung Dritter
3504	3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	65’200.00	39’500.00	25’700.00	Höhere Festanstellung bereits im Jahr 2026; dafür weniger Aushilfsorganisten
3506	3110.00	Anschaffung Möbel und -geräte	1’800.00	68’300.00	-66’500.00	Ersatz Lifte wurde im Jahr 2026 realisiert
3506	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen		14’400.00	-14’400.00	Keine Anschaffungen geplant
3506	3120.03	Heizmaterial	32’500.00	22’500.00	10’000.00	allgemein gestiegene Heizölpreise
9100	Diverse	Allgemeine Gemeindesteuern	2’398’100.00	2’308’700.00	89’400.00	Budget gemäss Steuerämter übernommen; rund 89'000 Franken höhere Steuereinnahmen
9300	3631.00	Beitrag an die Körperschaft	290’000.00	270’000.00	20’000.00	Budget gemäss Rechnung der Körperschaft für 2026

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

Leider konnte das Projekt "Pfarrhaus/Sekretariat" noch nicht realisiert werden. Ziel ist es, dies nach der Abstimmung im September 2026 im Jahr 2027 anzugehen.

		Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5040.03	Pfarrhaus/Sekretariat: Umbau/Neubau (Planung)	220’000.00	220’000.00	0.00	
5090.00	Konzertflügel (2026)	0.00	75’000.00	-75’000.00	Konzertflügel wurde im Jahr 2026 angeschafft und in der Bilanz aktiviert

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	667’800.00		609’500.00		545’515.57	207.20
3501 Gottesdienst	361’500.00		364’200.00		317’442.15	
3502 Diakonie und Seelsorge	504’900.00	24’000.00	443’800.00	4’000.00	373’835.84	15’990.95
3503 Bildung	175’400.00		188’500.00		167’620.15	
3504 Kultur	110’400.00		91’700.00		96’421.85	
3506 Kirchliche Liegenschaften	389’700.00	58’400.00	474’200.00	58’400.00	397’033.14	75’008.75
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	7’200.00	2’405’300.00	7’200.00	2’315’900.00	2’798.17	2’252’002.14
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	290’000.00		270’000.00		274’434.00	18’961.40
9610 Zinsen	7’100.00	6’300.00	7’700.00	8’000.00	7’382.21	13’715.02
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	300.00	300.00	300.00	300.00	369.10	300.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges	700.00		700.00		418.83	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600.00		600.00		
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	**2’515’000.00**	**2’494’900.00**	**2’457’800.00**	**2’387’200.00**	**2’183’271.01**	**2’376’185.46**
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**20’100.00**		**70’600.00**	**192’914.45**	
Total	**2’515’000.00**	**2’515’000.00**	**2’457’800.00**	**2’457’800.00**	**2’376’185.46**	**2’376’185.46**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Kirchen**	**2’209’700.00**	**82’400.00**	**2’171’900.00**	**62’400.00**	**1’897’868.70**	**91’206.90**
	Nettoergebnis		2’127’300.00		2’109’500.00		1’806’661.80
3500	**Behörden, Verwaltung Pfarrei**	**667’800.00**		**609’500.00**		**545’515.57**	**207.20**
	Nettoergebnis		667’800.00		609’500.00		545’308.37
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	45’000.00		45’000.00		38’000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	17’000.00		17’000.00		10’100.00	
3000.03	Entschädigung RPK	3’000.00		3’000.00		3’000.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2’300.00		2’300.00		2’700.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	16’000.00		10’000.00		5’650.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	241’300.00		229’100.00		219’801.90	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3’000.00		4’000.00		3’435.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21’000.00		19’700.00		17’961.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29’000.00		27’600.00		26’597.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’900.00		3’200.00		3’144.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’300.00		3’100.00		2’864.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’500.00		2’400.00		2’361.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3’000.00		6’800.00		950.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4’000.00		4’000.00		3’322.50	
3100.00	Büromaterial	4’000.00		5’000.00		3’415.23	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		435.59	
3102.01	Drucksachen, eigene Publikationen	5’000.00		5’000.00		1’946.75	
3102.02	Inserate	9’000.00		7’000.00		8’175.95	
3102.03	Publikationen in externen Medien	18’000.00		8’300.00		4’700.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	2’500.00		3’000.00		1’733.80	
3110.00	Anschaffung Möbel und -geräte					961.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	5’100.00		4’000.00		3’612.01	
3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter	5’200.00		2’200.00		71.15	
3130.02	Telefon, Internet	7’200.00		7’200.00		5’142.25	
3130.03	Porti, Frachtgebühren	8’000.00		8’000.00		5’819.85	
3130.04	IT-Leistungen Dritter	112’000.00		86’900.00		79’261.19	
3130.05	Rechnungsführung Dritter	33’000.00		31’000.00		27’683.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien					583.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	5’000.00		5’000.00		2’359.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’500.00		1’000.00		1’346.20	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	1’500.00		1’500.00		718.70	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	41’000.00		40’000.00		41’018.60	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	16’000.00		16’700.00		16’641.65	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern						207.20
3501	**Gottesdienst**	**361’500.00**		**364’200.00**		**317’442.15**	
	Nettoergebnis		361’500.00		364’200.00		317’442.15
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	243’000.00		245’700.00		218’762.60	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	7’000.00		3’000.00		13’499.45	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	900.00		900.00		855.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16’200.00		16’000.00		14’439.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34’900.00		34’900.00		31’788.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’900.00		3’300.00		2’837.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’500.00		2’500.00		2’339.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’500.00		2’500.00		2’330.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18’300.00		11’100.00		7’203.50	
3091.00	Personalwerbung	2’000.00		2’000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’500.00		2’000.00		2’384.00	
3101.11	Kirchenschmuck	7’000.00		9’000.00		6’698.35	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	7’100.00		8’100.00		5’183.90	
3101.13	Erinnerungsgaben	500.00		1’000.00			
3112.00	Anschaffung Paramente, Kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	6’000.00		6’000.00		954.00	
3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter	1’000.00		5’000.00			
3152.00	Unterhalt Paramente, Kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1’700.00		1’700.00		1’288.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	5’500.00		9’500.00		6’877.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502	**Diakonie und Seelsorge**	**504’900.00**	**24’000.00**	**443’800.00**	**4’000.00**	**373’835.84**	**15’990.95**
	Nettoergebnis		480’900.00		439’800.00		357’844.89
3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	110’000.00		175’800.00		113’401.85	
3010.24	Löhne Sozialarbeit, Sozialberatung	96’500.00				54’628.95	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1’400.00		1’400.00		1’440.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13’400.00		11’300.00		10’848.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29’400.00		24’500.00		22’176.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’500.00		2’400.00		2’269.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’100.00		1’800.00		1’728.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’100.00		1’800.00		1’689.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15’100.00		9’100.00		1’183.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16’600.00		15’400.00		18’915.70	
3100.00	Büromaterial	1’000.00		1’000.00			
3101.21	Verbrauchsmaterial Diakonie	1’000.00		1’000.00		1’026.75	
3102.01	Drucksachen, eigene Publikationen	3’000.00		5’000.00		1’497.66	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	1’500.00		1’500.00		1’933.90	
3105.00	Verpflegung, Lebensmittel	11’000.00		11’000.00		9’403.20	
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	4’700.00		6’000.00		3’315.60	
3171.20	Pfarreirat	6’300.00		5’200.00		1’687.50	
3171.21	Pfarreianlässe	72’800.00		55’600.00		17’183.58	
3171.22	Erwachsenenseelsorge/ -bildung	5’000.00		5’000.00		5’152.00	
3171.24	Winterferien	5’000.00		4’500.00		3’797.15	
3171.25	Jakobsweg, Taizéreise Firmanden	4’500.00		3’000.00		4’500.00	
3171.26	Familienweekend	1’500.00		3’000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2’500.00		2’500.00		1’134.30	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	1’000.00		1’000.00		1’000.00	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	30’000.00		30’000.00		33’726.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4’500.00		4’500.00		2’195.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	60’000.00		60’000.00		58’000.00	
4250.00	Verkäufe		1’500.00		1’500.00		
4260.00	Rückerstattung Dritter		20’000.00				13’354.00
4260.24	Rückerstattung Dritter Winterferien		2’500.00		2’500.00		2’636.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	**Bildung**	**175’400.00**		**188’500.00**		**167’620.15**	
	Nettoergebnis		175’400.00		188’500.00		167’620.15
3010.31	Löhne Katechese	81’600.00		80’700.00		79’693.65	
3010.33	Löhne HGU	41’000.00		46’100.00		49’352.05	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			1’700.00		3’555.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					144.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8’000.00		8’100.00		7’882.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10’700.00		10’600.00		10’135.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’500.00		1’800.00		1’315.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’200.00		1’300.00		1’256.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’300.00		1’300.00		883.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2’000.00		3’000.00		799.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’600.00		3’400.00		640.00	
3101.31	Verbrauchsmaterial Bildung	5’600.00		11’000.00		3’223.05	
3104.31	Unterricht Oberstufe	2’000.00		6’000.00		817.15	
3104.32	Unterricht Firmweg	10’000.00		10’000.00		212.00	
3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter			500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien					625.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze					200.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	6’600.00		1’700.00		5’878.80	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1’300.00		1’300.00		1’007.95	
3504	**Kultur**	**110’400.00**		**91’700.00**		**96’421.85**	
	Nettoergebnis		110’400.00		91’700.00		96’421.85
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	65’200.00		39’500.00		52’776.85	
3010.42	Löhne Chorleitung und Aushilfen	15’600.00		19’300.00		20’485.35	
3010.43	Löhne Instrumentalisten	8’000.00		11’000.00		7’965.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	1’700.00		1’700.00		700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5’900.00		4’800.00		4’413.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		700.00		374.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		700.00		711.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		500.00		393.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2’500.00		2’500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’000.00		1’000.00		300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	1’000.00		1’000.00		335.75	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistung Dritter	3’000.00		4’500.00		4’327.80	
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	500.00		1’000.00		137.90	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3’500.00		3’500.00		3’500.00	
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**389’700.00**	**58’400.00**	**474’200.00**	**58’400.00**	**397’033.14**	**75’008.75**
	Nettoergebnis		331’300.00		415’800.00		322’024.39
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	51’200.00		58’900.00		54’865.87	
3010.62	Löhne Hauswarte und Aushilfen	99’300.00		90’600.00		86’795.28	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			7’500.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3’600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9’700.00		9’600.00		8’977.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14’100.00		15’900.00		15’009.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’800.00		2’000.00		1’823.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’500.00		1’500.00		1’431.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’500.00		1’500.00		1’335.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2’000.00		2’000.00		1’167.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’000.00		1’000.00		639.15	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	21’000.00		25’600.00		6’872.69	
3110.00	Anschaffung Möbel und -geräte	1’800.00		68’300.00		5’022.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			14’400.00		9’031.05	
3120.01	Wasser und Abwasser	2’500.00		2’000.00		2’392.20	
3120.02	Energie, Strom	17’000.00		17’000.00		11’578.05	
3120.03	Heizmaterial	32’500.00		22’500.00		22’281.65	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	3’500.00		4’000.00		1’314.45	
3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter	2’700.00					
3130.61	Liegenschaften - Externe DL und Mieten	10’000.00		10’000.00		1’206.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10’000.00		10’000.00		7’508.30	
3137.00	Steuern und Abgaben					150.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung	51’000.00		55’000.00		101’849.37	
3144.01	Projekte im Bau-Planungen					1’286.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8’000.00		8’000.00		8’115.98	
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	200.00		200.00		20.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40’000.00		46’700.00		46’359.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	3’800.00					
4470.02	Mietzinsen von Garagen/Parkplätzen						960.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		56’900.00		56’900.00		39’000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		1’500.00		1’500.00		20’166.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						14’882.75
9	**Finanzen und Steuern**	**305’300.00**	**2’432’600.00**	**285’900.00**	**2’395’400.00**	**478’316.76**	**2’284’978.56**
	Nettoergebnis	2’127’300.00		2’109’500.00		1’806’661.80	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**7’200.00**	**2’405’300.00**	**7’200.00**	**2’315’900.00**	**2’798.17**	**2’252’002.14**
	Nettoergebnis	2’398’100.00		2’308’700.00		2’249’203.97	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	5’400.00		5’400.00		2’342.55	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	1’800.00		1’800.00		455.62	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1’402’000.00		1’361’000.00		1’218’673.43
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		165’000.00		143’000.00		182’093.67
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		2’700.00		3’700.00		3’343.16
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		64’000.00		36’800.00		50’375.60
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-59’800.00		-43’400.00		-61’137.05
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		248’000.00		233’500.00		183’855.32
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		52’500.00		47’500.00		56’233.18
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		500.00		1’000.00		1’192.05
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		21’600.00		13’200.00		12’253.75
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-14’800.00		-9’100.00		-18’939.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		21’000.00		32’500.00		29’100.70
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		387’000.00		369’000.00		357’671.33
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		40’500.00		53’500.00		120’227.17
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						415.01

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		36’000.00		33’900.00		91’979.20
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-12’100.00		-9’500.00		-12’687.20
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-48.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		41’200.00		41’000.00		35’351.22
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		4’800.00		4’800.00		-1’802.82
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						8.37
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		7’400.00		5’600.00		5’235.00
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2’200.00		-2’100.00		-1’390.45
9300	**Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich**	**290’000.00**		**270’000.00**		**274’434.00**	**18’961.40**
	Nettoergebnis		290’000.00		270’000.00		255’472.60
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	290’000.00		270’000.00		274’434.00	
4631.01	Beiträge der Körperschaft-STAF						18’961.40
9610	**Zinsen**	**7’100.00**	**6’300.00**	**7’700.00**	**8’000.00**	**7’382.21**	**13’715.02**
	Nettoergebnis		800.00	300.00		6’332.81	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürli	2’200.00		2’200.00		556.17	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristis	500.00		500.00		11.59	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	3’400.00		4’000.00		5’660.45	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1’000.00		1’000.00		1’154.00	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		5’000.00		6’900.00		6’331.39
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		1’000.00		800.00		2’231.49
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						4’852.14
4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		300.00		300.00		300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**300.00**	**300.00**	**300.00**	**300.00**	**369.10**	**300.00**
	Nettoergebnis						69.10
3137.00	Steuern und Abgaben					69.10	
3940.05	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	300.00		300.00		300.00	
4430.03	Pachtzinsen		300.00		300.00		300.00
9690	**Finanzvermögen, Übriges**	**700.00**		**700.00**		**418.83**	
	Nettoergebnis		700.00		700.00		418.83
3499.00	Übriger Finanzaufwand	700.00		700.00		418.83	
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**600.00**		**600.00**		
	Nettoergebnis	600.00		600.00			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		600.00		600.00		
9999	**Abschluss**		**20’100.00**		**70’600.00**	**192’914.45**	
	Nettoergebnis	20’100.00		70’600.00			192’914.45
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					192’914.45	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		20’100.00		70’600.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**Kirchen**	**220’000.00**		**295’000.00**		**18’192.65**	**861.55**
	Nettoergebnis		220’000.00		295’000.00		17’331.10
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**220’000.00**		**295’000.00**		**18’192.65**	**861.55**
	Nettoergebnis		220’000.00		295’000.00		17’331.10
5040.00	Hochbau-Kapellenrenovation					861.55	861.55
5040.03	Pfarrhaus: Umbau/Neubau (Planung)	220’000.00		220’000.00		17’331.10	
5090.00	Konzertflügel (2026)			75’000.00			
9	**Finanzen und Steuern**		**220’000.00**		**295’000.00**		**17’331.10**
	Nettoergebnis	220’000.00		295’000.00		17’331.10	
9999	**Abschluss**		**220’000.00**		**295’000.00**		**17’331.10**
	Nettoergebnis	220’000.00		295’000.00		17’331.10	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		220’000.00		295’000.00		17’331.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**Finanzen und Steuern**	**0.00**			**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis						
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**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		0.00	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		0.00		0.00		0.00

keine Investionen Finanzvermögen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	40’000.00	46’700.00	46’359.00
3506	Planmässige Abschreibungen Übrige Sachanlagen (Flügel)	3300.90	3’800.00		
	Total		**43’800.00**	**46’700.00**	**46’359.00**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	43’800.00	46’700.00	46’359.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**43’800.00**	**46’700.00**	**46’359.00**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	5’000	5’000	5’096		
Steuerfuss	**11.00%**	**11.00%**	**11.00%**		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	4’252	4’092	3’592		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	13.05%	-8.10%	n/v	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.24%	-0.32%	-0.56%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				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