

**Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Wetzikon  
8620 Wetzikon**

# Budget 2026

Ablieferung an Kirchenpflege	27.09.2025
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	01.10.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.10.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	17.10.2025
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	26.11.2025
Veröffentlichung Budget nach KGV	03.12.2025

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
1    Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2    Anträge und Beschlüsse	5
 <b>Budget</b>	 <b>8</b>
3    Steuerertrag und Steuerfuss	9
4    Haushaltsgleichgewicht	10
5    Finanzierung	11
6    Erfolgsrechnung	12
7    Investitionsrechnungen	13
 <b>Budget - Details</b>	 <b>15</b>
8    Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9    Erfolgsrechnung	18
10   Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	30
11   Investitionsrechnung Finanzvermögen	31
 <b>Anhang zum Budget</b>	 <b>32</b>
12   Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	33
13   Finanzkennzahlen	34
14   Investitionsplan	35

### Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Wetzikon  
Langfurrenstrasse 10  
8620 Wetzikon

Finanzvorsteher	Frederik Schaller
Rechnungsführung bis 2025	Gemeinde Gossau ZH
Rechnungsführung ab 2026	Dienstleistungszentrum für Kirchgemeinden

Telefon	076 313 82 42
E-Mail	frederik.schaller@kirchgemeinde-wetzikon.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Schwerpunkte der Kirchenpflege**

- a. Im Jahr 2026 finden die Erneuerungswahlen für die Amtsperiode 2026 - 2030 statt.
- b. Die Kirchenpflege wird im Jahr 2026 an einer Finanzstrategie für die kommenden Jahre arbeiten und die damit verbundenen Themen (wie z.B. die sinkenden Steuererträge) beleuchten.
- c. Nachdem die Leitung für die Pfarrei Wetzikon im Jahr 2024 und für die Pfarrei Gossau im Jahr 2025 neu besetzt werden konnten, ist es der Kirchenpflege wichtig, diese so gut wie möglich zu unterstützen und ihren Beitrag zur Kontinuität des kirchlichen Lebens beizutragen.
- d. Die Kantonalkirche wird unsere Kirchgemeinde durch den Finanzausgleich unterstützen. Wir erwarten für 2025 und 2026 einen Ausgleich von rund CHF 485'000.00.

## Antrag der Kirchenpflege

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	4'114'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'213'100.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-2'901'100.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	208'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>208'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2026 der Kirchgemeinde Wetzikon zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>CHF</b>	<b>19'550'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>14.00%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -2'901'100.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF 2'737'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF -164'100.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8620 Wetzikon, 01.10.2025  
Kirchenpflege Wetzikon

Martin Mohr  
Präsident

Frederik Schaller  
Finanzvorsteher



## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Wetzikon in der von der Kirchenpflege am 01.10.2025 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	4'114'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'213'100.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-2'901'100.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	208'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>208'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>CHF</b>	<b>19'550'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>14.00%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -2'901'100.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF 2'737'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF -164'100.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8620 Wetzikon, 17.10.2025  
Rechnungsprüfungskommission Wetzikon

Markus Weidmann  
Präsident

Elmar Weilenmann  
Aktuar

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Wetzikon am 26.11.2025 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	4'114'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'213'100.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-2'901'100.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	208'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>208'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>19'550'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>14.00%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'901'100.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	2'737'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-164'100.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

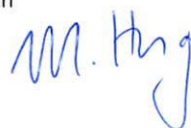
Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Wetzikon für das Jahr 2026 wird auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8620 Wetzikon, 26.11.2025

Namens der Kirchgemeindeversammlung Wetzikon

Martin Mohr  
Präsident

Maria Hug  
Aktuarin

# Budget



## Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2026	Budget 2025
<b>Steuerbedarf</b>				
Gesamtaufwand			4'114'200.00	4'139'905.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			1'213'100.00	975'446.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>			<b>-2'901'100.00</b>	<b>-3'164'459.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>				
	<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>		
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>19'550'000.00</b>	<b>20'571'400.00</b>		
<b>Steuerfuss</b>	<b>14.00%</b>	<b>14.00%</b>		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'970'000.00	2'114'000.00		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	258'000.00	356'000.00		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	442'500.00	336'500.00		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	66'500.00	73'500.00		
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>2'737'000.00</b>	<b>2'880'000.00</b>		
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>2'737'000.00</b>	<b>2'880'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			<b>-164'100.00</b>	<b>-284'459.00</b>

## Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2026	Budget 2025
<b>Ausgleich des Budgets</b> 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 (-)		-164'100.00	-284'459.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2025		3'910'977.37	3'742'731.55
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-782'195.47	-748'546.31
<b>Beurteilung</b> Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.			

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	164'100.00	284'459.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	282'500.00	326'258.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>118'400.00</b>	<b>41'799.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	208'000.00	555'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-89'600.00</b>	<b>-513'201.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>56.92%</b>	<b>7.53%</b>

**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

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	2'453'400.00	2'532'007.00	2'304'571.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	756'700.00	637'385.00	634'621.02
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	282'500.00	326'258.00	285'120.54
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	601'900.00	624'967.00	561'088.51
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'094'500.00</i>	<i>4'120'617.00</i>	<i>3'785'401.62</i>
40	Fiskalertrag	3'267'300.00	3'393'200.00	3'511'440.71
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	59'400.00	56'110.00	47'491.35
43	Übrige Erträge	13'000.00	2'000.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	496'000.00	300'736.00	322'148.40
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'835'700.00</i>	<i>3'752'046.00</i>	<i>3'881'080.46</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-258'800.00</b>	<b>-368'571.00</b>	<b>95'678.84</b>
34	Finanzaufwand	19'700.00	19'288.00	21'588.71
44	Finanzertrag	114'400.00	103'400.00	94'155.69
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>94'700.00</b>	<b>84'112.00</b>	<b>72'566.98</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-164'100.00</b>	<b>-284'459.00</b>	<b>168'245.82</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>-164'100.00</b>	<b>-284'459.00</b>	<b>168'245.82</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand</b>		<b>4'114'200.00</b>	<b>4'139'905.00</b>	<b>3'806'990.33</b>
<b>Total Ertrag</b>		<b>3'950'100.00</b>	<b>3'855'446.00</b>	<b>3'975'236.15</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	208'000.00	555'000.00	984'381.60
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge			
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>208'000.00</b>	<b>555'000.00</b>	<b>984'381.60</b>
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			646.20
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>646.20</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		208'000.00	555'000.00	984'381.60
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	646.20
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-208'000.00</b>	<b>-555'000.00</b>	<b>-983'735.40</b>

## 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			
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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			
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**Keine Investitionen FV**

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

#### Interne Zinsen

Die Kath. Kirchgemeinde Wetzikon besitzt keine Bilanzpositionen, welche eine interne Verzinsung verlangen

#### Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 7'500.00.

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Alle Funktionen/Kostenstellen

*Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion*

Fkt	Konto	Text	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3500	3099.00	Übriger Personalaufwand	26'700.00	2'130.00	24'570.00	Lernende der Pfarrei Wetzikon (via Lehrverbund), Ausflug Wetzikon
3500	3102.02	Aufwand Pfarreiposcht	22'500.00	32'200.00	-9'700.00	Es werden nur noch 2 anstatt 4 Ausgaben geplant
3500	3110.02	Anschaffungen Mobiliar GO	20'200.00	11'000.00	9'200.00	Beschaffung neuer Schrank UG aufgrund knapper Verhältnisse für die Ablage. Mobiliar für die neue Pfarreileitung. Anschaffung Defibrillator für die Kirche Gossau.
3500	3130.07	Rechnungsführung/Support	36'000.00	28'000.00	8'000.00	Übergabe der Rechnungsführung ans DLZ KG inkl. Personalsupport
3500	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	34'600.00	21'400.00	13'200.00	Abacus Lizenzen für die Buchführung von rund 7'000 Franken (neu ab 2026)
3501	3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	537'000.00	653'653.00	-116'653.00	Anstellungen der Seelsorger:innen entsprechend den geplanten Pensen; angepasste Aufteilung Seelsorge und Katechese
3501	3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'200.00	11'600.00	11'600.00	Erhöhte Kosten aufgrund Supervision Pfarreileitung sowie 4-Wochen Kurs
3501	3199.01	Freier Kredit Pfarrer	8'000.00		8'000.00	Auf Wunsch der Pfarreileitungen Wetzikon und Gossau
3501	4390.00	Übriger Ertrag	13'000.00	2'000.00	11'000.00	Anschaffung Paramente und Kultusgegenstände: Verrechnung mit Kirchenstiftung
3501	4631.11	Beiträge der Körperschaft an Seelsorge		35'738.00	-35'738.00	Keine Pastoraljahrsabsolventinnen
3502	3171.21	Pfarreianlässe WE	21'600.00	29'640.00	-8'040.00	Im Jahr 2025 wurde das HG Fest budgetiert, dies ist im Jahr 2026 nicht mehr aktuell
3503	3010.31	Löhne Katechese	241'800.00	197'386.00	44'414.00	Budgetierung entsprechend den geplanten Pensen; angepasste Aufteilung Seelsorge und Katechese
3503	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'100.00	20'974.00	9'126.00	Budgetierung entsprechend den geplanten Pensen; angepasste Aufteilung Seelsorge und Katechese
3503	3171.31	Firmreise	30'000.00	21'200.00	8'800.00	Aufgrund Rechnung 2024 und in Absprache mit Diakon wurden die budgetierten Beträge markant erhöht (Mehrkosten)
3504	3130.41	Kirchenmusiker und Gastchöre	32'100.00	14'100.00	18'000.00	Orchestermessen werden an dieser Stelle budgetiert, anstatt Cäcilienchor
3504	3636.41	Beiträge an Cäcilienchor WE	600.00	18'600.00	-18'000.00	Orchestermessen werden unter 3504.3130.41 budgetiert
3506	3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	412'500.00	430'287.00	-17'787.00	Neue Zusammensetzung der Mitarbeiterstruktur
3506	3010.62	Löhne Hauswarte und Aushilfen	43'300.00	61'126.00	-17'826.00	Aushilfen vermehrt über AVs mit Fixanstellung angestellt
3506	3010.68	Dienstaltersgeschenk		11'169.00	-11'169.00	Kein Dienstjubiläum in diesem Bereich im 2026
3506	3144.61	Unterhalt Liegenschaften SF	36'400.00	12'303.00	24'097.00	Reinigung der Pfarrwohnungen (wurden vorher über Lohnkosten beglichen), erhöhtes Budget "Unvorhergesehenes"
3506	3144.63	Unterhalt Liegenschaften HG	33'800.00	22'943.00	10'857.00	Markierung Parkplätze, Ersatz Geräte
3506	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	282'500.00	326'258.00	-43'758.00	Budgetierung 2025 war zu hoch; Neuberechnung und Vergleich mit 2024
9100	diverse	Allgemeine Gemeindesteuern	3'248'100.00	3'366'700.00	-118'600.00	Abnahme der Steuererträge gemäss Schätzung der Gemeindesteuerämter, insbesodere Einkommens- und Vermögenssteuer 2026 (-242'000); dafür Anstieg der Gewinnsteuern (+95'000)



9300	4621.60	Normaufwandsausgleich	485'000.00	253'998.00	231'002.00	Neuberechnung Finanzausgleich im Sommer 2025; deutlich höhere Gutschrift analog 2025
9610	4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen	12'000.00	1'000.00	11'000.00	Budget 2024 war deutlich zu tief; Anpassung aufgrund Vorjahre

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

### Verwaltung und Kirchliche Liegenschaften

*Auch im Jahre 2026 sind wieder einige Investitionen über insgesamt 208'000 Franken (Vorjahr 555'000) geplant, um die Substanz der Liegenschaften zu erhalten, die IT-Infrastruktur zu erneuern und alles in einem guten Zustand zu präsentieren.*

Konto	Text	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3500	5090.01 Ersatz Telefonanlage (Starface)	13'000		13'000	Aktueller Software-Release unterstützt die alten Telefone nicht mehr
3500	5090.02 Ablösung physischer Server durch Cloud-Lösung	10'000		10'000	Aktuelles System ist nicht mehr zeitgemäss, wird mit durch Cloud-Lösung ersetzt
3506	5040.05 Sanierung Pfarrhaus, 1. und 2. OG SF		500'000	-500'000	Sanierung des Pfarrhauses wird im Jahr 2025 abgeschlossen
3506	5040.08 Sanierung Orgel Kirche SF		40'000	-40'000	Sanierung der Orgel wurde für das Jahr 2030 geplant
3506	5040.09 Sanierung Kirche Innen / Aussen		15'000	-15'000	
3506	5040.12 Beleuchtung Pfarreizentrum (LED) MK	13'000		13'000	Leuchtmittel sind für die alten Leuchten nicht mehr erhältlich; Umstellung auf LED ist notwendig
3506	5040.13 Ersatz Küchengeräte HG	62'000		62'000	Geräte sind alt und werden ausgetauscht
3506	5040.14 Sanierung Glasdach HG	85'000		85'000	Das Glasdach ist nicht mehr dicht und muss saniert werden
3506	5040.15 Sanierung Glockenturm/Geläut HG	25'000		25'000	

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	790'300.00	21'900.00	716'982.00	21'900.00	769'770.59	17'875.60
3501 Gottesdienst	771'900.00	15'000.00	872'283.00	39'748.00	751'435.66	32'132.40
3502 Diakonie und Seelsorge	426'900.00	11'000.00	450'265.00	11'000.00	354'106.76	6'677.00
3503 Bildung	412'000.00	20'500.00	346'982.00	22'200.00	316'937.72	22'601.85
3504 Kultur	210'400.00		212'414.00		195'894.20	
3506 Kirchliche Liegenschaften	1'128'800.00	115'900.00	1'164'875.00	110'900.00	1'042'702.29	89'957.48
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte						
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	19'200.00	3'267'300.00	26'500.00	3'393'200.00	17'749.40	3'511'440.71
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	335'000.00	485'000.00	330'316.00	253'998.00	336'805.00	281'479.50
9610 Zinsen	19'300.00	12'500.00	19'288.00	1'500.00	21'588.71	11'866.96
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges	400.00					
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		1'204.65
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>4'114'200.00</b>	<b>3'950'100.00</b>	<b>4'139'905.00</b>	<b>3'855'446.00</b>	<b>3'806'990.33</b>	<b>3'975'236.15</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>164'100.00</b>		<b>284'459.00</b>	<b>168'245.82</b>	
<b>Total</b>	<b>4'114'200.00</b>	<b>4'114'200.00</b>	<b>4'139'905.00</b>	<b>4'139'905.00</b>	<b>3'975'236.15</b>	<b>3'975'236.15</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>3'740'300.00</b>	<b>184'300.00</b>	<b>3'763'801.00</b>	<b>205'748.00</b>	<b>3'430'847.22</b>	<b>169'244.33</b>
	Nettoergebnis		3'556'000.00		3'558'053.00		3'261'602.89
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung Pfarrei</b>	<b>790'300.00</b>	<b>21'900.00</b>	<b>716'982.00</b>	<b>21'900.00</b>	<b>769'770.59</b>	<b>17'875.60</b>
	Nettoergebnis		768'400.00		695'082.00		751'894.99
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	67'000.00		67'000.00		68'799.98	
3000.02	Entschädigung RPK	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	33'000.00		33'000.00		44'800.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'600.00		1'600.00		1'480.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	1'000.00		2'500.00		2'120.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	233'400.00		235'055.00		279'518.00	
3010.09	Erstattung von Lohn					-368.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'100.00		2'160.00		2'160.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'800.00		21'707.00		20'917.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'500.00		28'382.00		25'366.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		2'030.00		2'255.10	
3053.01	Kollektiv-Unfall Schüler/Begleiter	1'400.00		1'425.00		1'386.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		3'465.00		3'342.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'432.00		3'173.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500.00		2'750.00		2'189.30	
3091.00	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		2'986.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'700.00		2'130.00		3'278.25	
3100.01	Büromaterial/Drucksachen WE	13'000.00		8'000.00		7'357.00	
3100.02	Büromaterial/Drucksachen GO	4'300.00		4'000.00		3'417.75	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SF	1'000.00		1'000.00			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial GO	1'000.00		1'000.00		404.56	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial HG	1'000.00		1'000.00		1'687.59	
3102.01	Inserate (ohne Stelleninserate)	4'500.00		1'500.00		3'061.65	
3102.02	Aufwand Pfarreipost	22'500.00		32'200.00		44'236.90	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften WE	800.00		800.00		1'270.45	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften GO	500.00		540.00		585.44	
3110.01	Anschaffungen Mobiliar SF	1'000.00		1'000.00		259.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.02 Anschaffungen Mobiliar GO	20'200.00		11'000.00			
3110.03 Anschaffungen Mobiliar HG	1'000.00		2'000.00		3'532.40	
3113.00 Anschaffung Hardware	7'000.00		7'050.00		14'680.45	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen	10'500.00		7'000.00		712.10	
3130.01 Telefon, Internet, Radio, TV	10'000.00		9'940.00		6'035.43	
3130.02 Porto WE	5'800.00		3'500.00		5'789.90	
3130.03 Porto GO	3'500.00		2'500.00		3'345.50	
3130.04 Bank- und Postcheckgebühren			720.00		261.30	
3130.05 Gräberunterhalt	600.00		600.00		557.05	
3130.07 Rechnungsführung/Support	36'000.00		28'000.00		28'000.00	
3130.08 Finanztechnische Prüfung	4'600.00		3'000.00		3'200.00	
3130.09 Archivbewirtschaftung	3'000.00		1'500.00		10'105.50	
3130.11 Gottesdienst-Dienstleistungen Dritter					79.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	13'500.00		17'748.00		13'417.80	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'200.00				1'108.10	
3150.01 Unterhalt Mobiliar SF	3'000.00		2'780.00		671.30	
3150.02 Unterhalt Mobiliar GO	9'500.00		7'200.00		1'014.30	
3150.03 Unterhalt Mobiliar HG	5'500.00		6'250.00		1'434.15	
3150.04 Unterhalt Kopiergeräte	6'300.00		6'318.00		1'682.35	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)					400.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	34'600.00		21'400.00		29'809.32	
3170.00 Reisekosten und Spesen	600.00		500.00		496.05	
3170.01 Spesen Kirchenpflege	7'500.00		7'500.00		11'788.96	
3170.02 Spesen RPK	1'500.00		1'500.00		1'018.50	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					2'934.76	
3612.10 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	91'800.00		87'100.00		79'180.10	
3612.11 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	20'100.00		18'100.00		20'228.90	
4260.01 Rückerstattung Anteil Pfarrhaushalt		18'000.00		18'000.00		17'520.00
4260.02 Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		400.00		400.00		145.60
4260.03 Spenden Pfarreipost		3'500.00		3'500.00		210.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>771'900.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>872'283.00</b>	<b>39'748.00</b>	<b>751'435.66</b>	<b>32'132.40</b>
	Nettoergebnis		756'900.00		832'535.00		719'303.26
3010.09	Erstattung von Lohn					-70.00	
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	537'000.00		653'653.00		559'085.50	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	11'500.00		11'500.00		5'826.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00		1'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'000.00		41'972.00		34'558.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'500.00		78'034.00		69'240.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800.00		5'647.00		4'034.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700.00		6'699.00		5'558.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'000.00		6'765.00		6'091.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'200.00		11'600.00		16'207.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'260.00		1'492.60	
3101.11	Kirchenschmuck SF	4'000.00		4'000.00		2'838.80	
3101.12	Kirchenschmuck GO	3'300.00		3'300.00		2'966.50	
3101.13	Kirchenschmuck HG	5'800.00		5'800.00		7'134.30	
3101.14	Hostien, Messwein, Kerzen WE	16'900.00		12'600.00		16'179.95	
3101.15	Hostien, Messwein, Kerzen GO	3'200.00		3'200.00		2'359.85	
3101.16	Erinnerungsgaben WE	2'500.00		1'200.00		176.20	
3101.17	Erinnerungsgaben GO	800.00		810.00		388.16	
3112.11	Anschaffungen Paramente, kirchl. Gewänder	4'000.00				848.35	
3112.12	Anschaffung Erstkommunionkleider	500.00		500.00			
3119.11	Anschaffung von Kultusgegenständen	9'000.00		3'600.00			
3152.11	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern WE	3'000.00		3'000.00			
3152.12	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern GO	800.00		800.00		166.85	
3152.13	Unterhalt Erstkommunionkleider WE	1'000.00		1'000.00		1'032.90	
3152.14	Unterhalt Erstkommunionkleider GO	400.00		360.00		419.55	
3159.11	Unterhalt von Kultusgegenständen WE	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'100.00		11'183.00		14'898.25	
3199.01	Freier Kredit Pfarrer	8'000.00					
4240.11	Vermietung von Erstkommunionkleidern WE		1'600.00		1'650.00		1'310.00
4240.12	Vermietung von Erstkommunionkleidern GO		400.00		360.00		420.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00    Übriger Ertrag		13'000.00		2'000.00		
4631.11    Beiträge der Körperschaft an Seelsorge				35'738.00		30'402.40

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>426'900.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>450'265.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>354'106.76</b>	<b>6'677.00</b>
	Nettoergebnis		415'900.00		439'265.00		347'429.76
3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	190'000.00		191'154.00		139'342.40	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	3'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'700.00		11'113.00		9'395.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'600.00		20'283.00		12'949.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'495.00		1'008.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'774.00		1'499.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'791.00		1'641.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'600.00		2'000.00		405.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		550.00		207.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		2'690.00		501.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100.00		2'300.00		1'879.65	
3171.21	Pfarreianlässe WE	21'600.00		29'640.00		60'104.80	
3171.22	Pfarreianlässe GO	9'600.00		16'600.00		3'106.90	
3636.21	Beitrag an Pfarreirat WE	24'500.00		29'500.00		25'364.00	
3636.22	Beitrag an Pfarreirat GO	14'800.00		14'800.00		9'666.64	
3636.23	Beitrag an Jugendarbeit WE	16'900.00		22'000.00		8'221.82	
3636.24	Beitrag an Ministranten WE	12'000.00		10'000.00		8'169.40	
3636.25	Beitrag an Ministranten GO	2'400.00		3'000.00		2'245.20	
3636.26	Beitrag an Jubla GO	5'200.00		4'100.00		5'000.00	
3636.27	Beitrag an Sozialarbeit	21'900.00		21'725.00		13'079.80	
3636.28	Beitrag an MCLI, Pfarreiaktivitäten			7'000.00		5'788.00	
3636.31	Beiträge an verschiedene Institutionen Inland	24'000.00		24'000.00		20'000.00	
3636.33	Beitrag an Jugendarbeit GO	8'700.00		8'750.00		2'728.50	
3638.00	Beiträge an das Ausland	24'000.00		24'000.00		21'800.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		11'000.00		11'000.00		6'677.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>412'000.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>346'982.00</b>	<b>22'200.00</b>	<b>316'937.72</b>	<b>22'601.85</b>
	Nettoergebnis		391'500.00		324'782.00		294'335.87
3010.31	Löhne Katechese	241'800.00		197'386.00		191'646.15	
3010.32	Löhne Religionspädagogik					32'210.40	
3010.33	Löhne HGU	34'000.00		34'451.00			
3010.68	Dienstaltersgeschenk	6'200.00		891.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'800.00		14'116.00		13'238.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'100.00		20'974.00		20'123.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100.00		1'899.00		1'309.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'253.00		2'113.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'275.00		2'539.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		8'164.00		1'700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00		1'810.00		2'247.35	
3104.31	Unterrichtsmaterial und Lehrmittel WE	5'000.00		5'000.00		193.20	
3104.32	Unterrichtsmaterial und Lehrmittel GO	2'300.00		2'200.00		132.00	
3104.33	HGU Unterricht	8'500.00		8'437.00		4'355.22	
3104.34	Kath. Oberstufenunterricht KathU	3'500.00		2'000.00		567.80	
3104.35	Firmkatechese WE	6'500.00		6'500.00		1'846.55	
3104.36	Firmweg GO	5'900.00		6'350.00		4'614.45	
3104.37	Firmweg I	2'500.00		2'500.00		2'273.35	
3104.38	Kibiz	1'200.00		1'200.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'700.00		4'700.00		4'863.80	
3171.31	Firmreise	30'000.00		21'200.00		28'385.95	
3171.34	Weekend- und Projektstage GO	1'000.00		700.00		206.20	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds			1'976.00		1'772.15	
4260.31	Firmreise Teilnehmerbeitrag		15'500.00		17'200.00		16'660.00
4632.00	Beiträge von Kirchgemeinden und Zweckverbänden		5'000.00		5'000.00		5'941.85



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>210'400.00</b>		<b>212'414.00</b>		<b>195'894.20</b>	
	Nettoergebnis		210'400.00		212'414.00		195'894.20
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	111'500.00		117'853.00		122'751.01	
3010.42	Löhne Chorleitung und Aushilfen	28'500.00		28'534.00		25'887.85	
3010.43	Kirchenmusiker und Gastchöre mit AHV	3'500.00		3'500.00		3'530.00	
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen					1'079.79	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'600.00		9'399.00		8'652.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'400.00		13'409.00		12'831.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'264.00		914.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'500.00		1'381.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'515.00		1'650.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'100.00		254.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		380.00		153.70	
3130.41	Kirchenmusiker und Gastchöre	32'100.00		14'100.00		15'768.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		260.00			
3636.41	Beiträge an Cäcilienchor WE	600.00		18'600.00		1'039.00	
<b>3506</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>1'128'800.00</b>	<b>115'900.00</b>	<b>1'164'875.00</b>	<b>110'900.00</b>	<b>1'042'702.29</b>	<b>89'957.48</b>
	Nettoergebnis		1'012'900.00		1'053'975.00		952'744.81
3010.09	Erstattung von Lohn					-15'076.00	
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	412'500.00		430'287.00		359'311.47	
3010.62	Löhne Hauswarte und Aushilfen	43'300.00		61'126.00		96'942.70	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			11'169.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'600.00		31'554.00		26'255.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'800.00		49'515.00		37'179.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'900.00		4'245.00		2'877.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		5'036.00		4'191.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700.00		5'086.00		5'023.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'900.00		4'650.00		2'552.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00    Übriger Personalaufwand	3'600.00		3'620.00		1'169.35	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SF	5'000.00		5'000.00		3'836.55	
3101.62	Betriebs- und Verbrauchsmaterial GO	5'800.00		5'800.00		3'982.82	
3101.63	Betriebs- und Verbrauchsmaterial HG	7'500.00		7'500.00		9'970.32	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	8'500.00		5'000.00		3'345.20	
3120.61	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehrlicht SF	43'900.00		40'100.00		36'537.95	
3120.62	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehrlicht GO	26'800.00		22'000.00		26'481.90	
3120.63	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehrlicht HG	71'500.00		65'650.00		51'050.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'200.00		7'200.00		6'781.35	
3144.61	Unterhalt Liegenschaften SF	36'400.00		12'303.00		19'251.14	
3144.62	Unterhalt Liegenschaften GO	29'500.00		25'113.00		19'716.30	
3144.63	Unterhalt Liegenschaften HG	33'800.00		22'943.00		44'235.41	
3160.61	Baurechtszins Stiftung GO	8'200.00		7'300.00		7'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'820.00		3'999.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	282'500.00		326'258.00		282'185.78	
4250.62	Einspeisevergütung Photovoltaikanlage GO		4'000.00		4'000.00		4'015.90
4250.63	Vergütung E-Mobility		5'000.00				532.85
4470.61	Mieten Pfarrhaus Guldiloo		33'000.00		33'000.00		18'410.00
4470.62	Mieten Wohnung GO		16'200.00		16'200.00		16'200.00
4470.63	Mieten Wohnung HG		21'000.00		21'000.00		11'650.00
4472.61	Ertrag Pfarrsaal Guldiloo		500.00		500.00		1'792.50
4472.62	Ertrag Pfarreizentrum Gossau		1'200.00		1'200.00		1'129.38
4472.63	Ertrag Pfarreizentrum Heilig Geist		30'000.00		30'000.00		33'106.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		5'000.00		5'000.00		3'120.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>373'900.00</b>	<b>3'929'900.00</b>	<b>376'104.00</b>	<b>3'934'157.00</b>	<b>376'143.11</b>	<b>3'974'237.64</b>
	Nettoergebnis	3'556'000.00		3'558'053.00		3'598'094.53	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>19'200.00</b>	<b>3'267'300.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>3'393'200.00</b>	<b>17'749.40</b>	<b>3'511'440.71</b>
	Nettoergebnis	3'248'100.00		3'366'700.00		3'493'691.31	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	16'200.00		23'000.00		13'744.13	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	3'000.00		3'500.00		4'005.27	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'970'000.00		2'114'000.00		2'090'596.98
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		224'000.00		207'000.00		292'964.04
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		4'900.00		8'100.00		4'609.72
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		45'800.00		55'200.00		38'050.30
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-51'000.00		-66'000.00		-47'382.50
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		258'000.00		356'000.00		349'330.72
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		53'200.00		35'200.00		56'766.86
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'500.00		6'000.00		1'853.98
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		11'900.00		11'100.00		8'888.10
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-15'200.00		-14'200.00		-13'884.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		64'500.00		65'500.00		57'417.65
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		442'500.00		336'500.00		424'735.07
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		119'200.00		130'200.00		134'409.86
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						424.02
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		88'600.00		93'500.00		88'182.20
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-32'500.00		-30'500.00		-52'860.00
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-57.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		66'500.00		73'500.00		67'854.23
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		11'400.00		6'000.00		5'637.09
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						2.19
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		11'500.00		11'600.00		12'382.65
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-7'500.00		-5'500.00		-8'481.05

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9300</b>	<b>Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich</b>						
	Nettoergebnis	335'000.00	485'000.00	330'316.00	253'998.00	336'805.00	281'479.50
		150'000.00			76'318.00		55'325.50
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	335'000.00		330'316.00		336'805.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich		485'000.00		253'998.00		253'998.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						27'481.50
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>19'300.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>19'288.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>21'588.71</b>	<b>11'866.96</b>
	Nettoergebnis		6'800.00		17'788.00		9'721.75
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	16'800.00		16'788.00		16'788.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'000.00		2'000.00		3'287.19	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	500.00		500.00		1'513.52	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		12'000.00		1'000.00		10'020.91
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		500.00		500.00		1'846.05
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>400.00</b>					
	Nettoergebnis		400.00				
3499.00	Übriger Finanzaufwand	400.00					
<b>9710</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'204.65</b>
	Nettoergebnis	1'000.00		1'000.00		1'204.65	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		1'204.65
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>164'100.00</b>		<b>284'459.00</b>		<b>168'245.82</b>
	Nettoergebnis	164'100.00		284'459.00		168'245.82	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		164'100.00		284'459.00		168'245.82

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>208'000.00</b>		<b>555'000.00</b>		<b>983'735.40</b>	
	Nettoergebnis		208'000.00		555'000.00		983'735.40
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung Pfarrei</b>	<b>23'000.00</b>					
	Nettoergebnis		23'000.00				
5090.01	Ersatz Telefonanlage (Starface)	13'000.00					
5090.02	Ablösung physischer Server durch Cloud-Lösung	10'000.00					
<b>3506</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>185'000.00</b>		<b>555'000.00</b>		<b>983'735.40</b>	
	Nettoergebnis		185'000.00		555'000.00		983'735.40
5040.02	Hochbauten Gossau					21'982.40	
5040.04	Pfarrhaussanierung SF					-5'821.25	
5040.05	Sanierung Pfarrhaus, 1. und 2. OG SF			500'000.00		968'220.45	
5040.08	Sanierung Orgel Kirche SF			40'000.00			
5040.09	Sanierung Kirche Innen / Aussen			15'000.00			
5040.12	Beleuchtung Pfarreizentrum (LED) MK	13'000.00					
5040.13	Ersatz Küchengeräte HG	62'000.00					
5040.14	Sanierung Glasdach HG	85'000.00					
5040.15	Sanierung Glockenturm/Geläut HG	25'000.00					
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft					-646.20	
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>208'000.00</b>		<b>555'000.00</b>		
	Nettoergebnis	208'000.00		555'000.00			
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>208'000.00</b>		<b>555'000.00</b>		
	Nettoergebnis	208'000.00		555'000.00			
6900.00	Aktiviert Ausgaben		208'000.00		555'000.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7990.00	Abgang Sach- und immo...gen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sach- und immo...ne Anlagen FV		0.00		0.00		0.00

Keine Investitionen FV

# **Anhang zum Budget**



## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
3500	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60			2'934.76
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	282'500.00	326'258.00	282'185.78
<b>Total</b>			<b>282'500.00</b>	<b>326'258.00</b>	<b>285'120.54</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	282'500.00	326'258.00	285'120.54
	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
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>282'500.00</b>	<b>326'258.00</b>	<b>285'120.54</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	8'500	9'000	8'601		
Steuerfuss	14.00%	14.00%	14.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'644	2'588	2'824		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	56.92%	7.53%	41.00%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	0.11%	0.40%	0.18%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	-11.00%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied</b>	-	-	-44.00	< 0 CHF	Nettovermögen
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar

**INVESTITIONSPLAN 2026-2030 (17. September 2025)**

Aktivierungsgrenze 10'000 Franken (Beschluss 11.7.2018)

Standort	Investitionen	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Total
		2026	2027	2028	2029	2030	
<b>St. Franziskus</b>	Sanierung Steuerung Kirche		55'000.00				55'000.00
	Sanierung Akkustikanlage Kirche		90'000.00				90'000.00
	Sanierung Orgel Kirche					51'000.00	51'000.00
<b>Maria Krönung</b>	Sanierung Beleuchtung Pfarreizentrum (LED)	13'000.00					13'000.00
	Sanierung Orgel Kirche		28'000.00				28'000.00
	Sanierung Kirche Innen		100'000.00				100'000.00
	Sanierung Steuerung Kirche		60'000.00				60'000.00
	Sanierung Akkustikanlage Kirche				40'000.00		40'000.00
<b>Heilig Geist</b>	Ersatz Küchengeräte	62'000.00					62'000.00
	Sanierung Glasdach	85'000.00					85'000.00
	Sanierung Glockenturm/Geläut	25'000.00					25'000.00
	Ersatz Rinnen Garage		75'000.00				75'000.00
	Photovoltaik-Anlage			200'000.00			200'000.00
	Sanierung Pfarreizentrum Dach			210'000.00			210'000.00
	Sanierung Orgel			35'000.00			35'000.00
	Sanierung Akkustikanlage Kirche				50'000.00		50'000.00
	Klimatisierung Pfarreisaal				100'000.00		100'000.00
	Sanierung Sakristei				150'000.00		150'000.00
	Sanierung Kirche					550'000.00	550'000.00
<b>Informatik</b>	Ersatz Telefonanlage (Starface)	13'000.00					13'000.00
	Ablösung physischer Server durch Cloud-Lösung	10'000.00					10'000.00
<b>Total</b>		<b>208'000.00</b>	<b>408'000.00</b>	<b>445'000.00</b>	<b>340'000.00</b>	<b>601'000.00</b>	<b>2'002'000.00</b>