

Budget 2026

Version vom 19.09.2025

geplante Termine

Ablieferung an Kirchenpflege	25.09.2025
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	27.10.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	20.10.2025
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	25.11.2025
Veröffentlichung	07.11.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Anträge und Beschlüsse	
1 Anträge und Beschlüsse	3 - 5
Budget	
2 Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	7
3 Haushaltsgleichgewicht	8
4 Finanzierung	9
5 Erfolgsrechnung	10
6 Investitionsrechnungen	11 - 12
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	14 - 15
8 Erfolgsrechnung	16 - 25
9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	26
10 Investitionsrechnung Finanzvermögen	27
Anhang zum Budget	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
12 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
 Laboratoriumstrasse 5
 8400 Winterthur

Vorsteher Ressort Finanzen	Claudio Aquilina
Leiter Finanzen und Administration	Thomas Suter
Telefon	052 224 03 80
E-Mail	thomas.suter@kath-winterthur.ch

Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	15'624'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	3'229'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	12'394'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'365'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'365'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	80'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	80'000.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	73'491'176.47
Steuerfuss		17%
Erfolgsrechnung		
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	12'394'400.00
Steuerertrag bei 17%	CHF	12'493'500.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	99'100.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8400 Winterthur, 27.10.2025
Kirchenpflege Winterthur

Präsident
Hans Hollenstein

Ressortleiter Finanzen
Claudio Aquilina

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2026** der Kirchgemeinde Winterthur in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 19.09.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	15'624'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	3'229'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	12'394'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'365'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'365'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	80'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	80'000.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	73'491'176.47
Steuerfuss		17%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 12'394'400.00
	Steuerertrag bei 17%	CHF 12'493'500.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF 99'100.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8400 Winterthur, 20.10.2025
Rechnungsprüfungskommission Winterthur

Präsident
Werner Gabriel

Aktuarin
Angelika Kalbermatten

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das **Budget 2026** der Kirchgemeinde Winterthur am 25.11.2025 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	15'624'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	3'229'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	12'394'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'365'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'365'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	80'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	80'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		73'491'176.47
Steuerfuss		17%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 12'394'400.00
	Steuerertrag bei 17%	CHF 12'493'500.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF 99'100.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Winterthur für das Jahr 2026 wird auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8400 Winterthur, 25.11.2025

Namens der Kirchgemeindeversammlung Winterthur

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			15'624'000	15'129'300
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			3'229'600	2'303'800
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-12'394'400.00	-12'825'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	73'491'176.47	76'845'294.12		
Steuerfuss	17%	17%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	7'209'400.00	7'354'200.00		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	779'300.00	823'700.00		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	4'069'800.00	3'888'200.00		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	435'000.00	412'100.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	12'493'500.00	12'478'200.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			12'493'500.00	12'478'200.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		99'100.00	-347'300.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2026	Budget 2025
Ausgleich des Budgets		
Regel	Der Kirchgemeindesteueraufwand 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 (-)	99'100.00	-347'300.00
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss per 1.1.2025	12'729'879.69	11'982'925.51
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-2'545'975.94	-2'396'585.10
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.	

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2026	Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	99'100	0
- Aufwandüberschuss	0	347'300
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'183'000	1'170'000
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
Selbstfinanzierung	1'282'100	822'700
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'365'000	4'115'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-82'900	-3'292'300
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	94%	20%

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
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

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.

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	9'280'100	9'252'800	8'985'200.81
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'801'700	2'417'100	2'511'650.59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'183'000	1'170'000	1'093'600.00
36	Transferaufwand	2'152'400	2'124'300	1'972'735.02
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>		15'417'200	14'964'200	14'563'186.42
40	Fiskalertrag	13'897'500	13'707'800	14'071'902.37
42	Entgelte	102'700	91'500	89'332.51
43	Verschiedene Erträge	2'000	1'400	1'393.00
46	Transferertrag	1'082'100	357'500	664'570.95
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>		15'084'300	14'158'200	14'827'198.83
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-332'900	-806'000	264'012.41
34	Finanzaufwand	152'800	129'100	149'793.79
44	Finanzertrag	584'800	587'800	632'735.56
Ergebnis aus Finanzierung		432'000	458'700	482'941.77
Operatives Ergebnis		99'100	-347'300	746'954.18
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		99'100	-347'300	746'954.18
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	54'000	36'000	35'992.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	54'000	36'000	35'992.00
Total Aufwand		15'624'000	15'129'300	14'748'972.21
Total Ertrag		15'723'100	14'782'000	15'495'926.39

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	1'365'000	4'365'000	3'510'243.55
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	0.00
52	Immaterielle Anlagen	-	-	0.00
54	Darlehen	-	-	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	-	-	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	0.00
Total Investitionsausgaben		1'365'000	4'365'000	3'510'243.55
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	0.00
61	Rückerstattungen	-	-	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	-	250'000	280'659.75
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	-	-	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	-	-	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	0.00
Total Investitionseinnahmen		-	250'000	280'659.75
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'365'000	4'365'000	3'510'243.55
Total Investitionseinnahmen		-	250'000	280'659.75
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'365'000	-4'115'000	-3'229'583.80

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sachanlagen	80'000	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		80'000	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		80'000	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-80'000	0	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. 18 vom 01.10.2018 **1.50 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

Begründung wesentlicher Veränderungen

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

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis

Sachbereich	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
30 Personalaufwand	9'280'100	9'252'800	27'300	-150' Salärkosten (weniger Stellenprozente), +117' Stufenanstieg, +30' UVG+KTG-Prämien, +30' Weiterbildung
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'801'700	2'417'100	384'600	+61' Anschaffungen, +175 Unterhalt Liegenschaften, +60 Dienstleistungen, +45' IT, +44' restlicher Sachaufwand
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'183'000	1'170'000	13'000	Abschreibungen gemäss Investitionsplan 2025 und 2026
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			-	
36 Transferaufwand	2'152'400	2'124'300	28'100	+30' Beitrag Musik, -2' übrige Transfererträge
37 Durchlaufende Beiträge		-	-	
Total Betrieblicher Aufwand	15'417'200	14'964'200	453'000	
40 Fiskalertrag	13'897'500	13'707'800	189'700	Gemäss Mitteilung Steueramt Winterthur
41 Regalien und Konzessionen			-	
42 Entgelte	102'700	91'500	11'200	+6' Einnahmen Pfarreianlässe Anhaltspunkt, +5' Rückerstattung Anteil Haushälterin
43 Verschiedene Erträge	2'000	1'400	600	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			-	
46 Transferertrag	1'082'100	357'500	724'600	+887' Normaufwandausgleich gemäss Werten aus Hochrechnung 2025, -165' Wegfall STAF-Beitrag SyR
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	
Total Betrieblicher Ertrag	15'084'300	14'158'200	926'100	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-332'900	-806'000	473'100	

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

34	Finanzaufwand	152'800	129'100	23'700	+22' Darlehenszins, -2' übriger Finanzaufwand
44	Finanzertrag	584'800	587'800	-3'000	-7' Mieteinnahmen Pfarrwohnungen, +4' Mieteinnahmen FV
	Ergebnis aus Finanzierung	432'000	458'700	-26'700	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	99'100	-347'300	446'400	
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	54'000	36'000		
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	54'000	36'000		
	Total Aufwand	15'624'000	15'129'300		
	Total Ertrag	15'723'100	14'782'000		

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen**3506 Kirchliche Liegenschaften**

Konto		Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
5040.02	Sanierung Kirche St. Laurentius	-	2'700'000	-2'700'000	Kredit 4'500'000 an der KGV vom 06.06.23 genehmigt
5040.11	Pfarrhaus St. Peter+Paul Wärmeverb.Anschlussk.	40'000	50'000	-10'000	Kredit 51'240 von Kipf am 04.12.2023 genehmigt
5040.14	Kirche Herz Jesu, Wärmeverb. Anschlusskosten	140'000	140'000	-	Kredit 337'200 von Kipf am 13.05.2024 genehmigt
5040.07 *	Planung Renovation Kirche St. Josef	75'000	75'000	-	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
5040.08 *	Dämmung Dach Kirche St. Josef	310'000	300'000	10'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
5040.12 *	Kirche St. Laurentius Beschallungsanlage		100'000	-100'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
5040.13 *	Pfarrhaus St. Laurentius, Sanierung		800'000	-800'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
5040.15 *	Renovation Wohnung OG Herz Jesu	100'000	200'000	-100'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
5040.16 *	St. Laurentius Vorplatz, Sitzbänke und Beleuchtung	100'000	-	100'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
5040.17 *	St. Ulrich Umgebung, Aussenbeleuchtung ersetzen	50'000	-	50'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
5040.18 *	St. Ulrich Umgebung, Hofgestaltung	250'000	-	250'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
5040.19 *	Herz Jesu Umgebung, PPL und Freiraum gestalten	300'000	-	300'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
6310.00	Beiträge der Kantonalkirche	-	-250'000	250'000	
9630	Liegenschaften im Finanzvermögen				
7040.01	Wartstrasse 11, Anschluss an Wärmeverbund	80'000	-	80'000	Kredit 47'030 von Kipf am 04.12.2023 genehmigt
	Nettoinvestitionen	1'445'000	4'115'000	-2'670'000	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	14'160'500	530'600	13'715'500	520'700	13'332'436.31	519'328.61
3501 Gottesdienst	3'436'200	39'400	3'210'000	42'100	3'124'910.54	42'112.59
3502 Diakonie und Seelsorge	2'006'600	34'200	1'822'700	28'200	1'770'110.87	33'000.19
3503 Bildung	3'270'900	75'300	3'361'800	61'300	3'041'466.73	61'436.83
3504 Kultur	890'900	100	988'400		815'591.00	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	1'210'400	3'100	1'129'400	3'200	1'173'213.61	3'000.00
	3'345'500	378'500	3'203'200	385'900	3'407'143.56	379'779.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	1'463'500	15'192'500	1'413'800	14'261'300	1'416'535.90	14'976'597.78
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	45'000	13'897'500	35'000	13'707'800	45'707.82	14'071'902.37
9610 Zinsen	1'196'300	1'029'700	1'197'400	312'600	1'173'204.00	611'018.70
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	97'000	84'000	68'400	66'000	74'342.26	118'043.17
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	125'200	176'300	113'000	171'900	123'281.82	170'905.39
		5'000		3'000	0.00	4'728.15
Total Aufwand / Ertrag	15'624'000	15'723'100	15'129'300	14'782'000	14'748'972.21	15'495'926.39
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	99'100		-347'300		746'954.18	
Total	15'723'100	15'723'100	14'782'000	14'782'000	15'495'926.39	15'495'926.39

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KIRCHEN	14'160'500	530'600	13'715'500	520'700	13'332'436.31	519'328.61
Nettoergebnis		13'629'900		13'194'800		12'813'107.70
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	3'436'200	39'400	3'210'000	42'100	3'124'910.54	42'112.59
Nettoergebnis		3'396'800		3'167'900		3'082'797.95
3000.01 Entschädigungen Kirchenpflege	137'900	-	127'600	-	140'387.50	-
3000.03 Entschädigung RPK	11'000	-	11'000	-	11'450.80	-
3000.04 Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege/RPK	2'000	-	5'000	-	1'300.00	-
3000.05 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	3'000	-	-	-	1'500.00	-
3010.01 Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	1'392'300	-	1'382'800	-	1'433'062.68	-
3010.02 Löhne Hauswirtschaftliches Personal	56'100	-	55'500	-	54'932.80	-
3010.08 Dienstaltersgeschenke	1'700	-	9'000	-	8'000.00	-
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-	-	-	-	-19'103.55	-
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	-	-	-	-	480.00	-
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92'900	-	92'200	-	97'213.37	-
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	181'200	-	183'300	-	183'487.35	-
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'100	-	14'100	-	14'161.55	-
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'900	-	16'500	-	15'607.35	-
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'900	-	9'800	-	9'634.91	-
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	33'800	-	27'800	-	25'569.97	-
3091.00 Personalwerbung	-	-	-	-	1'357.10	-
3099.00 Übriger Personalaufwand	21'500	-	19'000	-	2'522.51	-
3100.00 Büromaterial	63'000	-	67'000	-	45'357.29	-
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000	-	26'000	-	1'501.09	-
3102.01 Drucksachen, Publikationen, inkl. Forum	11'200	-	10'200	-	5'804.15	-
3102.02 Inserate	33'800	-	30'800	-	29'713.41	-
3102.03 Mitteilungsblatt, inkl. Versandkosten	63'400	-	63'400	-	63'743.45	-
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften, Abonnemente	12'200	-	12'800	-	12'292.04	-
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	37'500	-	82'500	-	96'554.68	-
3113.00 Anschaffung Hardware	151'000	-	139'000	-	147'249.35	-
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen	104'000	-	87'800	-	37'624.20	-
3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	119'500	-	3'000	-	103.30	-
3130.00 Dienstleistungen Dritter	82'200	-	39'700	-	1'851.95	-
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	4'000	-	4'000	-	2'190.95	-

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Gräberunterhalt	1'000	-	500	-	904.50	-
3130.03 Gebühren	1'000	-	1'000	-	1'293.00	-
3130.05 Telefonie, Internet	55'700	-	56'200	-	53'982.00	-
3130.06 Porti, Frachtgebühren	31'300	-	29'000	-	26'388.22	-
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.	35'000	-	20'000	-	29'126.45	-
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	25'700	-	25'200	-	24'238.94	-
3134.00 Sachversicherungsprämien	42'800	-	25'000	-	31'446.20	-
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'100	-	7'000	-	1'015.20	-
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000	-	10'000	-	622.41	-
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	130'000	-	113'200	-	146'563.21	-
3162.00 Raten für operatives Leasing	24'700	-	22'700	-	23'821.05	-
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	12'000	-	13'100	-	10'408.12	-
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	8'600	-	8'600	-	7'531.90	-
3170.02 Pfarramtspesen	26'200	-	25'200	-	26'200.00	-
3192.00 Abgeltung von Rechten	500	-	500	-	503.99	-
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	23'500	-	18'000	-	21'664.80	-
3199.01 Freier Kredit des Präsidenten der Kirchenpflege	10'000	-	10'000	-	1'813.40	-
3499.00 Übriger Finanzaufwand	1'000	-	-	-	3'163.10	-
3611.10 Entschädigung an den Kanton für Steuerbezugskosten Quellensteuer	5'000	-	5'000	-	7'126.80	-
3612.10 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	180'000	-	180'000	-	180'167.10	-
3612.11 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	120'000	-	120'000	-	101'379.95	-
4240.00 Dienstleistungen Quellensteuern	-	1'000	-	2'000	-	315.65
4260.01 Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin/Haushalter	-	19'400	-	16'800	-	24'216.25
4260.02 Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten	-	200	-	-	-	941.40
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI	-	18'800	-	23'300	-	16'639.29
3501 Gottesdienst	2'006'600	34'200	1'822'700	28'200	1'770'110.87	33'000.19
Nettoergebnis		1'972'400		1'794'500		1'737'110.68
3010.01 Löhne Pfarrer, Vikar, Pastoralassistent und Diakon mit Gemeindeleitung	1'470'200	-	1'353'700	-	1'368'245.09	-
3010.02 Aushilfen im Verkündigungsdienst	19'000	-	26'000	-	26'740.00	-
3010.08 Dienstaltersgeschenke	11'800	-	7'000	-	2'122.40	-
3010.09 Erstattung von Lohn	-	-	-	-	-41'974.60	-
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	7'200	-	7'200	-	6'267.75	-
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'700	-	87'500	-	80'845.26	-

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	192'500	-	164'500	-	169'192.45	-
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'100	-	13'400	-	11'631.10	-
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'100	-	15'700	-	13'349.24	-
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'000	-	9'300	-	7'816.09	-
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	32'300	-	15'200	-	11'450.00	-
3091.00 Personalwerbung	-	-	5'000	-	-	-
3099.00 Übriger Personalaufwand	-	-	5'500	-	-	-
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-	-	-	-	610.20	-
3101.01 Kirchenschmuck	33'300	-	29'900	-	32'749.00	-
3101.02 Hostien, Messwein, Kerzen	23'800	-	17'500	-	21'985.41	-
3101.03 Erinnerungsabgaben	13'400	-	15'100	-	9'412.85	-
3101.04 Stiftmess-Stipendien	3'200	-	3'200	-	1'800.00	-
3112.01 Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern	13'500	-	10'100	-	8'836.60	-
3112.02 Anschaffung von Erstkommunionskleidern	500	-	500	-	-	-
3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen, Kultusgegenstände	3'500	-	4'000	-	4'128.04	-
3130.00 Dienstleistungen Dritter	-	-	-	-	583.20	-
3152.01 Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	8'500	-	8'600	-	6'647.50	-
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen (Kultusgegenstände)	-	-	500	-	-	-
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	4'500	-	4'700	-	8'924.85	-
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	22'500	-	18'600	-	18'748.44	-
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI	-	4'800	-	4'900	-	2'783.09
4390.01 Zins Sonderrechnung Jahrzeitfonds	-	2'000	-	1'400	-	1'393.00
4631.02 Beiträge der Körperschaft an die Kosten der Dekane	-	27'400	-	21'900	-	28'824.10
3502.00 Diakonie und Seelsorge	3'270'900	75'300	3'361'800	61'300	3'041'466.73	61'436.83
Nettoergebnis		3'195'600		3'300'500		2'980'029.90
3010.01 Besoldung Jugendarbeit	464'100	-	514'900	-	402'806.10	-
3010.02 Besoldung Pastoralassistenz mit diakonischen Aufgaben	630'800	-	677'600	-	759'872.47	-
3010.03 Besoldung Seelsorgehilfe inkl. Praktikanten	289'800	-	237'100	-	196'638.35	-
3010.04 Besoldung Sozialarbeit, Sozialberatung inkl. Praktikanten/Praktikantin	594'500	-	617'700	-	614'286.89	-
3010.08 Dienstaltersgeschenke	-	-	12'400	-	18'500.45	-
3010.09 Erstattung von Lohn	-67'700	-	-55'800	-	-97'125.80	-
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	8'700	-	9'900	-	12'780.00	-
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'500	-	133'300	-	120'699.79	-

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	245'000	-	270'300	-	240'264.15	-
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'700	-	20'000	-	17'185.03	-
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'200	-	23'500	-	19'537.33	-
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'700	-	14'100	-	12'453.22	-
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	34'300	-	36'200	-	29'250.16	-
3091.00 Personalwerbung	-	-	-	-	1'362.95	-
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000	-	1'000	-	-	-
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	7'800	-	7'600	-	7'813.37	-
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	900	-	2'600	-	817.10	-
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	20'800	-	22'500	-	23'616.13	-
3170.02 Pfarreianlässe	294'300	-	252'000	-	208'325.53	-
3170.03 Freiwilligenarbeit	5'000	-	5'000	-	1'456.34	-
3199.01 Zur freien Verfügung	44'900	-	44'900	-	44'560.00	-
3636.01 Beiträge an Pfarreikaritas	16'900	-	16'900	-	16'900.00	-
3636.02 Beiträge an kath. Sozialarbeit	50'100	-	60'100	-	38'537.61	-
3636.03 Beiträge an Institutionen im Inland KESo	100'000	-	100'000	-	100'000.00	-
3636.04 Beitrag Kirchlicher Arbeitskreis Radio Top (KART)	5'500	-	6'000	-	5'256.70	-
3636.05 Beitrag Tel. 143 Die dargebotene Hand	26'000	-	26'000	-	26'000.00	-
3636.06 Beitrag Verein Shalom	4'000	-	4'000	-	4'000.00	-
3636.07 Kath. Spitex Winterthur	1'000	-	1'000	-	-	-
3636.08 Kath. Gemeindekrankenpflege Oberwinterthur	1'000	-	1'000	-	-	-
3636.09 Beitrag an VIWO 2022-2024	15'000	-	15'000	-	15'000.00	-
3637.01 Beiträge an Ministranten, Lektoren	16'400	-	16'500	-	11'227.00	-
3637.03 Beiträge an Firmlinge	23'800	-	22'000	-	11'990.04	-
3637.04 Beiträge an Jugendliche	138'600	-	132'700	-	73'130.20	-
3637.05 Übernahme von Haftpflichtprämien für Jugendliche	1'800	-	2'000	-	1'731.05	-
3637.07 Beiträge an Schulung ehrenamtlichen kirchlichen MitarbeiterInnen	10'500	-	11'800	-	2'594.57	-
3638.00 Beiträge an das Ausland KESo	100'000	-	100'000	-	100'000.00	-
4250.02 Erträge aus Pfarreianlässen	-	11'000	-	5'000	-	11'303.83
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI	-	44'300	-	36'300	-	30'133.00
4631.04 Beiträge an die Telefonseelsorge	-	20'000	-	20'000	-	20'000.00
3503.00 Bildung	890'900	100	988'400	-	815'591.00	-
Nettoergebnis			890'800		988'400	815'591.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01 Besoldung Katechetinnen/Katecheten inkl. Praktikantinnen/Praktikanten	477'500	-	486'200	-	438'652.45	-
3010.02 Besoldung Religionspädagogik	66'200	-	154'300	-	75'679.25	-
3010.03 Besoldung HGU	131'500	-	122'600	-	121'021.82	-
3010.08 Dienstaltersgeschenke	2'500	-	1'000	-	1'910.25	-
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	-	-	-	-	998.51	-
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'100	-	46'200	-	39'275.71	-
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	72'000	-	79'500	-	69'270.40	-
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'200	-	7'000	-	5'442.26	-
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'700	-	8'300	-	6'218.65	-
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'300	-	5'200	-	4'037.68	-
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	16'800	-	12'900	-	7'113.47	-
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000	-	1'000	-	-	-
3104.00 Lehrmittel	34'500	-	34'300	-	25'659.65	-
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv (Oberstufenunterricht)	13'300	-	13'800	-	7'137.72	-
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	12'200	-	12'800	-	11'773.18	-
3636.01 Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	2'800	-	3'000	-	1'400.00	-
3636.03 Beiträge Paulusakademie	300	-	300	-	-	-
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI	-	100	-	-	-	-
3504 Kultur	1'210'400	3'100	1'129'400	3'200	1'173'213.61	3'000.00
Nettoergebnis		1'207'300		1'126'200		1'170'213.61
3010.01 Löhne Organistinnen/Organisten und Aushilfen	650'300	-	654'400	-	704'821.95	-
3010.02 Löhne Chorleitung und Aushilfen	216'900	-	184'500	-	184'051.49	-
3010.08 Dienstaltersgeschenke	4'400	-	-	-	-	-
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-	-	-	-	-721.55	-
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	5'000	-	5'900	-	5'889.80	-
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'800	-	50'500	-	51'709.98	-
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	92'600	-	87'700	-	87'431.10	-
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'700	-	7'700	-	7'354.43	-
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'000	-	9'100	-	8'279.50	-
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'100	-	5'500	-	5'238.30	-
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'800	-	6'400	-	3'371.00	-
3099.00 Übriger Personalaufwand	-	-	200	-	-	-
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500	-	500	-	492.00	-

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01 Musikmaterial	3'200	-	4'200	-	695.80	-
3103.02 Musiknoten	7'300	-	7'300	-	7'166.00	-
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	2'400	-	1'900	-	4'343.81	-
3636.01 Beiträge an Kirchenmusik	119'100	-	89'100	-	89'100.00	-
3636.02 Beiträge an den Kirchenchor	16'600	-	12'700	-	12'370.00	-
3636.03 Beiträge an den Kinder-/Jugendchor	1'700	-	1'800	-	1'620.00	-
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI	-	3'100	-	3'200	-	3'000.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	3'345'500	378'500	3'203'200	385'900	3'407'143.56	379'779.00
Nettoergebnis		2'967'000		2'817'300		3'027'364.56
3010.01 Besoldung Sakristanin/Sakristan und Aushilfen	788'200	-	820'400	-	815'116.89	-
3010.02 Besoldung Hauswartung und Aushilfen	28'300	-	5'000	-	39'921.86	-
3010.03 Besoldung Reinigungspersonal	110'400	-	101'300	-	125'774.81	-
3010.08 Dienstaltersgeschenke	4'200	-	5'000	-	10'644.85	-
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-	-	-	-	-28'664.00	-
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	19'700	-	16'600	-	19'519.49	-
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'200	-	56'900	-	58'191.85	-
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	92'900	-	92'600	-	92'530.15	-
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'100	-	8'800	-	8'285.66	-
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'300	-	10'300	-	9'401.88	-
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'800	-	6'300	-	5'907.23	-
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'900	-	4'900	-	3'787.20	-
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'500	-	1'500	-	-	-
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	34'500	-	39'000	-	20'720.94	-
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	36'600	-	78'000	-	5'059.70	-
3120.01 Wasser und Abwasser	56'100	-	56'800	-	55'783.65	-
3120.02 Energie	100'200	-	81'300	-	116'857.61	-
3120.03 Heizmaterial	228'100	-	221'000	-	238'590.00	-
3120.04 Kehrichtabfuhrgebühren	11'500	-	10'600	-	10'264.51	-
3134.00 Gebäudeversicherungsprämien	34'800	-	42'000	-	34'549.30	-
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	388'800	-	237'000	-	553'328.23	-
3144.02 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	83'100	-	84'500	-	70'882.80	-
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500	-	9'500	-	2'813.01	-
3160.02 Mieten Liegenschaften	44'800	-	43'900	-	43'895.35	-

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	-	-	-	-	380.59	-
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'183'000	-	1'170'000	-	1'093'600.00	-
4470.01 Mietzinse Nägelseeestrasse 46	-	18'000	-	18'000	-	-
4470.02 Mietzinse Tellstrasse 11	-	49'000	-	49'000	-	50'160.00
4470.03 Mietzinse Laboratoriumstrasse 5	-	61'200	-	61'200	-	76'606.00
4470.04 Mietzinse Tellstrasse 7	-	12'000	-	12'000	-	13'650.00
4470.05 Mietzinse Römerstrasse 105	-	12'000	-	12'000	-	12'000.00
4470.06 Mietzinse Seenerstrasse 193	-	10'800	-	10'800	-	14'400.00
4470.07 Mietzinse Seuzacherstrasse 3	-	41'400	-	41'400	-	40'768.00
4470.08 Mietzinse St. Gallerstrasse 18	-	88'800	-	88'800	-	88'800.00
4470.09 Mietzinse Unterer Deutweg 85 und 89	-	32'100	-	30'500	-	34'500.00
4470.10 Mietzinse Wülflingerstrasse 181	-	21'600	-	21'600	-	21'600.00
4470.11 Mietzinse Oberfeldweg 15	-	21'600	-	30'600	-	14'400.00
4470.99 Mietzinse übrige	-	10'000	-	10'000	-	12'355.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-	-	-	-	-	540.00
9 FINANZEN UND STEUERN	1'562'600	15'192'500	1'413'800	14'608'600	2'163'490.08	14'976'597.78
Nettoergebnis	13'629'900		13'194'800		12'813'107.70	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	45'000	13'897'500	35'000	13'707'800	45'707.82	14'071'902.37
Nettoergebnis	13'852'500		13'672'800		14'026'194.55	
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	35'000	-	20'000	-	35'101.68	-
3181.02 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	10'000	-	15'000	-	10'606.14	-
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-	7'209'400	-	7'354'200	-	6'846'146.75
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-	844'000	-	659'000	-	905'138.35
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-	12'000	-	14'000	-	19'149.66
4000.40 Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-	214'000	-	298'000	-	178'882.15
4000.50 Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-	-88'000	-	-78'000	-	-64'654.00
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-	779'300	-	823'700	-	740'031.60
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-	133'000	-	133'000	-	50'782.65
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-	4'000	-	4'000	-	9'521.15
4001.40 Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-	53'000	-	53'000	-	37'698.55
4001.50 Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-	-49'000	-	-26'000	-	-19'890.00
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen	-	444'000	-	336'000	-	432'617.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-	4'069'800	-	3'888'200	-	3'864'751.05
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-	369'000	-	369'000	-	580'633.25
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	-	1'000	-	1'500	-	1'371.99
4010.40 Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-	274'000	-	301'000	-	446'265.60
4010.50 Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-	-813'000	-	-849'000	-	-435'410.15
4010.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen	-	-10'000	-	-10'000	-	-11'241.15
4011.00 Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-	435'000	-	412'100	-	413'059.25
4011.10 Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre	-	26'000	-	26'000	-	103'313.30
4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen	-	-	-	100	-	87.92
4011.40 Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-	19'000	-	24'000	-	30'694.60
4011.50 Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-	-29'000	-	-26'000	-	-57'048.05
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	1'196'300	1'029'700	1'197'400	312'600	1'173'204.00	611'018.70
Nettoergebnis		166'600		884'800		562'185.30
3631.00 Beitrag an Körperschaft	1'196'300	-	1'197'400	-	1'173'204.00	-
4621.60 Normaufwandsausgleich	-	1'029'700	-	143'000	-	441'407.00
4631.01 Unterstützungsbeitrag STAF (bis 2025)	-	-	-	169'600	-	169'611.70
9610 Zinsen	97'000	84'000	68'400	66'000	74'342.26	118'043.17
Nettoergebnis		13'000		2'400		43'700.91
3181.01 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen	3'000	-	3'000	-	2'667.45	-
3181.02 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen	1'000	-	1'000	-	357.66	-
3401.02 Verzinsung Gemeindedarlehen	70'000	-	48'000	-	49'296.60	-
3401.03 Verzinsung Sonderrechnung Jahrzeitfonds	2'000	-	1'400	-	1'393.00	-
3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	16'000	-	10'000	-	16'394.80	-
3499.11 Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	5'000	-	5'000	-	4'232.75	-
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-	-	-	-	-	0.80
4401.02 Zinsen auf Depotguthaben	-	-	-	-	-	22.75
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen	-	25'000	-	25'000	-	76'681.38
4401.20 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen	-	5'000	-	5'000	-	5'346.24
4940.01 Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	-	54'000	-	36'000	-	35'992.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	125'200	176'300	113'000	171'900	123'281.82	170'905.39
Nettoergebnis		51'100		58'900		47'623.57

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01 Löhne Hauswartung	11'200	-	11'100	-	11'037.00	-
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800	-	800	-	647.14	-
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300	-	300	-	78.77	-
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	-	100	-	103.05	-
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-	-	-	-	66.72	-
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	-	-	-	-	43.60	-
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	-	-	-	-	73.22	-
3431.01 Wasser und Abwasser Gebäude FV	4'600	-	4'300	-	4'620.61	-
3431.02 Energie Gebäude FV	2'700	-	3'100	-	2'559.90	-
3431.03 Heizmaterial Gebäude FV	8'200	-	9'000	-	9'285.91	-
3431.04 Hauswartung, Unterhalt, Reinigung, Reparatur, Wartung Gebäude FV	31'000	-	36'000	-	46'518.80	-
3431.05 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten FV	-	-	-	-	437.30	-
3439.2 Steuern und Abgaben	12'300	-	12'300	-	11'817.80	-
3940.01 Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	54'000	-	36'000	-	35'992.00	-
4430.01 Mietzinse FV	-	175'500	-	171'100	-	170'105.39
4430.03 Pachtzinsen FV	-	800	-	800	-	800.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-	5'000	-	3'000	-	4'728.15
Nettoergebnis	5'000		3'000		4'728.15	
4699.1 Rückverteilung CO2-Abgabe	-	5'000	-	3'000	-	4'728.15
9999 Abschluss	99'100	-	-	347'300	746'954.18	-
Nettoergebnis	99'100		347'300		746'954.18	
9000 Ertragsüberschuss	99'100	-	-	-	746'954.18	-
9001 Aufwandüberschuss	-	-	-	347'300	-	-
Total Aufwand	15'723'100		15'129'300		15'495'926.39	
Total Ertrag	15'723'100		15'129'300		15'495'926.39	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen Nettoergebnis	1'365'000	0	4'365'000	250'000	3'510'243.55	280'659.75
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
5060.01	Anschaffung Büromobiliar	0	0	0	0	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis	1'365'000	0	4'365'000	250'000	3'510'243.55	280'659.75
5040.02	1.1) Kirchensanierung St. Laurentius Planungs-/Verpflichtungskredit			2'700'000		2'795'027.61	
5040.03	Sanierung Fassade und Heizung Laboratoriumstrasse					-7'553.40	
5040.04	2) Sanierung Pfarrhaus St. Josef	75'000				462'979.34	
5040.07	2) Planung Renovation Kirche St. Josef	310'000		75'000			
5040.08	2) Dämmung Dach Kirche St. Josef			300'000			
5040.09	Sanierung Kirchendach St. Marien					130'722.45	
5040.10	Ersatz Kältemaschine St. Urban					129'067.55	
5040.11	1.2) Pfarrhaus St. Peter u. Paul, Wärmeverbund Anschlusskosten	40'000		50'000			
5040.12	2) Kirche St. Laurentius, Beschallungsanlage	0		100'000			
5040.13	2) Pfarrhaus St. Laurentius, Sanierung	0		800'000			
5040.14	2) Kirche Herz Jesu, Wärmeverbund Anschlusskosten	140'000		140'000			
5040.15	2) Pfarrhaus Herz Jesu, Renovation Wohnung OG	100'000		200'000			
5040.16	2) St. Laurentius Umgebung, Vorplatz Sitzbänke und Beleuchtung	100'000					
5040.17	2) St. Ulrich Umgebung, Aussenbeleuchtung ersetzen	50'000					
5040.18	2) St. Ulrich Umgebung, Hofgestaltung	250'000					
5040.19	2) Herz Jesu Umgebung, PPL und Freiraum gestalten	300'000					
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft		0	250'000		280'659.75	
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	1'365'000	0	4'365'000	250'000	3'510'243.55	280'659.75
5900.00	Passivierung Einnahmen	0	0	0	0	0.00	0.00
6900.00	Aktivierung Ausgaben		1'365'000		4'115'000		3'229'583.80

1.1) Projektierungskredit am 04.12.2018 und Sanierungskredit am 06.06.2023 von der KGV genehmigt

1.2) Anschlusskosten am 13.05.2024 durch die Kirchenpflege genehmigt

2) Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberchtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoausgaben	80'000	0	0	0	0.00	0.00
			80'000		0		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoausgaben	80'000	0	0	0	0.00	0.00
			80'000		0		0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0		0		0.00	
7040.01	1) Wartstrasse 11, Anschluss an Wärmeverbund	80'000		0		0.00	
...							
9999	Abschluss Nettoausgaben	80'000	0	0	0	0.00	0.00
			80'000		0		0.00
7990	Abgang Sachanlagen FV	0		0		0.00	
8990	Zugang Sachanlagen FV		80'000		0		0.00

1) Anschlusskosten am 13.05.2024 durch die Kirchenpflege genehmigt

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
3506	Kirchliche Liegenschaften (HRM1)	1404.90	660'000	733'000	815'000.00
3506	Kirchliche Liegenschaften (HRM2)	1404.00	523'000	437'000	278'600.00
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	1406.00	0	0	0.00
Total			1'183'000	1'170'000	1'093'600.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3300.40	1'183'000	1'170'000	1'093'600.00
Wertberichtigungen Darlehen		364x	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen		365x	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge		366x	0	0	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'183'000	1'170'000	1'093'600.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	21'000	21'464	21513			
Steuerfuss	17%	17%	17%			
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'901	3'800	3870			Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	94%	20%	57%	> 100 %	ideal	
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar	
				50 - 80 %	problematisch	
				< 50 %	ungenügend	
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut	
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend	
				> 9 %	schlecht	
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-6%	< 100 %	gut	
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend	
				> 150 %	schlecht	
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-39	< 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