

**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Andelfingen - Feuerthalen
8451 Kleinandelfingen**

Budget 2026

Ablieferung an Kirchenpflege	10.09.2025
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	16.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	03.10.2025
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	23.11.2025
Veröffentlichung Budget nach KGV	08.12.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Haushaltsgleichgewicht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	20
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	29
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	30
Anhang zum Budget	31
12 Finanzkennzahlen	32

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Andelfingen - Feuerthalen
Schaffhauserstrasse 61
8451 Kleinandelfingen

Finanzvorsteher
Rechnungsführerin

Fabio Amato
Michaela Meier

Telefon
E-Mail

052 317 34 43
m.meier@kath-weinland.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Bei der Budgetierung 2026 folgte die Kirchenpflege folgenden Leitlinien:

1. Sicherstellung der Seelsorge-Aufgaben und -Aktivitäten in der Kirchgemeinde
2. Sicherstellung einer qualitativ hochwertigen Katechese über alle Altersstufen hinweg
3. nur moderate Ersatzinvestitionen von bestehender Infrastruktur
4. weitere Senkung der Finanzverbindlichkeiten

Das Budget 2026 weist im Vergleich zum Budget 2025 einen um rund 0.5% tieferen Gesamtaufwand aus (+3.8% im Vergleich zum Rechnungsjahr 2024). Die im Vergleich zum Budget 2025 leicht tieferen Personalkosten sowie tieferen Abschreibungen werden durch einen höheren Betriebsaufwand kompensiert.

Der höhere Betriebsaufwand ist eine Folge von nur alle 2 Jahre stattfindenden Spezialprogrammen im Bereich Diakonie und Seelsorge (Musical, Pfarreiferien).

Beim Steuerertrag rechnen wir, trotz weiterhin leicht sinkender Mitgliederzahl unserer Kirchgemeinde, mit Steuereinnahmen in der Grössenordnung von 2024.

Die Steuereinnahmen einzuschätzen ist eine schwierige Aufgabe. Trotz verschiedener Datenquellen und Szenariorechnungen ist die Unsicherheit der Gesamteinnahmen beträchtlich.

Beim Finanzausgleich erhöht sich der von der Kantonalkirche zugesagte Normaufwandsausgleich gegenüber 2024 wieder um gut CHF 58'000, so dass am Ende der Gesamtertrag in der Summe gut CHF 30'000 höher als 2024 zu liegen kommen sollte (im Vergleich zu Budget 2025: CHF -72'200). Entsprechend resultiert auch ein Aufwandüberschuss in der Grössenordnung wie in der Jahresrechnung 2024 von CHF -170'450 (zum Vgl. 2024: CHF -153'918 / Budget 2025: CHF -123'100).

Der Steuerfuss bleibt für 2026 trotz des budgetierten Aufwandüberschusses dank eines starken Eigenkapital-Fundamentes weiterhin bei 14%.

Der Finanzbeitrag an die Kantonalkirche sinkt im Vergleich zu 2024 um CHF 12'000 auf neu CHF 165'000. Auf der anderen Seite erhält unsere Kirchgemeinde wie bereits geschrieben einen höheren Betrag als Normaufwandsausgleich.

Insgesamt wechselt unsere Kirchgemeinde wieder vom Netto-Zahler 2024 zum Netto-Empfänger im kantonalkirchlichen Finanzausgleich.

Im Bereich der Investitionen ins Verwaltungsvermögen will die Kirchenpflege im Budgetjahr 2026 zur Schonung der Finanzmittel nur moderate Investitionen in Ersatz von Gerätschaften und Mobiliar tätigen.

Die geplanten Investitionen im 2026 liegen mit gut CHF 55'000 auf einem tiefen Investitionsniveau für die Grösse unserer Kirchgemeinde und können vollumfänglich aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Die Kirchenpflege beabsichtigt im 2026 die bestehenden langfristigen Finanzverbindlichkeiten durch Rückzahlung des letzten Bank-Darlehens in der Höhe von CHF 600'000 komplett abzubauen. Gleichzeitig behalten wir uns vor, bei Bedarf an betrieblich notwendiger Liquidität ein neues Bankdarlehen aufzunehmen.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'197'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	307'350.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'890'450.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	55'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	55'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2026 der Kirchgemeinde Andelfingen - Feuerthalen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	12'285'715.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'890'450.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	1'720'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-170'450.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss verrechnet.

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

8451 Kleinandelfingen, 16.09.2025
Kirchenpflege Andelfingen - Feuerthalen

Reto Schnider
Präsident

Fabio Amato
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Andelfingen-Feuerthalen in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 16.09.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'197'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	307'350.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'890'450.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	55'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	55'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Andelfingen-Feuerthalen finanzrechtlich zulässig, 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 Andelfingen-Feuerthalen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	12'285'715.00
Steuerfuss		14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -1'890'450.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF 1'720'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF -170'450.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss verrechnet.

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

8451 Kleinandelfingen, 03.10.2025

Rechnungsprüfungskommission Andelfingen - Feuerthalen

Hansjörg Giger
Präsident

Anton Heine
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Andelfingen - Feuerthalen am 23.11.2025 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'197'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	307'350.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'890'450.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	55'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	55'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	12'285'715.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'890'450.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	1'720'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-170'450.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss verrechnet.

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

8451 Kleinandelfingen, 23.11.2025
Namens der Kirchgemeindeversammlung Andelfingen - Feuerthalen

Reto Schnider
Präsident

Michaela Wanner
Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'197'800.00	2'222'650.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		307'350.00	249'550.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'890'450.00	-1'973'100.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2026	Budget 2025	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	12'285'715.00	13'214'286.00	
Steuerfuss	14.00%	14.00%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'500'000.00	1'600'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr			
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	220'000.00	250'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr			
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'720'000.00	1'850'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'720'000.00	1'850'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-170'450.00	-123'100.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2026	Budget 2025
Ausgleich des Budgets			
Regel	Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		-170'450.00	-123'100.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss per 1.1. des jeweiligen Jahres		2'870'335.17	3'024'253.72
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-574'067.03	-604'850.74
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2026	Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	170'450.00	123'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	221'000.00	240'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	-1'000.00	-1'000.00
+ 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	-3'450.00	0.00
Selbstfinanzierung	55'000.00	117'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	55'000.00	220'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	0.00	-102'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	100.00%	53.59%

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

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	1'249'800.00	1'269'550.00	1'217'671.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	481'400.00	452'400.00	442'559.42
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	221'000.00	240'000.00	229'599.90
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	241'000.00	252'500.00	246'014.17
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'193'200.00</i>	<i>2'214'450.00</i>	<i>2'135'844.74</i>
40	Fiskalertrag	1'720'000.00	1'850'000.00	1'717'982.93
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	66'000.00	50'000.00	71'826.25
43	Übrige Erträge	2'000.00	2'000.00	1'079.20
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	184'850.00	136'550.00	136'664.95
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'972'850.00</i>	<i>2'038'550.00</i>	<i>1'927'553.33</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-220'350.00	-175'900.00	-208'291.41
34	Finanzaufwand	4'600.00	8'200.00	12'512.45
44	Finanzertrag	54'500.00	61'000.00	66'885.31
	Ergebnis aus Finanzierung	49'900.00	52'800.00	54'372.86
Operatives Ergebnis		-170'450.00	-123'100.00	-153'918.55
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-170'450.00	-123'100.00	-153'918.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		2'197'800.00	2'222'650.00	2'148'357.19
Total Ertrag		2'027'350.00	2'099'550.00	1'994'438.64

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	55'000.00	220'000.00	90'867.92
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		55'000.00	220'000.00	90'867.92
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		55'000.00	220'000.00	90'867.92
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-55'000.00	-220'000.00	-90'867.92

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen			37'100.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen			
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen			
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung			
Total Ausgaben		0.00	0.00	37'100.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen			
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen			
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen			
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung			
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	37'100.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0.00	-37'100.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Die Kirchgemeinde Andelfingen - Feuerthalen hat keine internen Zinsen, da sie keine Sonderrechnungen führt, keine Liegenschaften im Finanzvermögen und keine Eigenwirtschaftsbetriebe hat.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 5'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Der Gesamtaufwand erhöht sich um rund CHF 6'100.00 zu Budget 2025.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3130.00	0.00	6'000.00	-6'000.00	Fotografen-Kosten für 2026 entfallen
3130.02	17'000.00	11'400.00	5'600.00	Im 2026 finden wieder Archivnachführungen statt.
3300.60	5000.00	0.00	5'000.00	Neu Abschreibungen Multifunktionsdrucker

3501 Gottesdienst

Der Gesamtaufwand verringert sind um rund CHF 9'500.00 zu Budget 2025.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3052.00	48'000.00	55'200.00	-7'200.00	Im 2025 eher zu hoch berechnet

3502 Diakonie und Seelsorge

Der Gesamtaufwand erhöht sich um rund CHF 33'000.00 zu Budget 2025.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3171.30	10'000.00	0.00	10'000.00	Musical findet nur alle 2 Jahre statt
3171.35	25'000.00	0.00	25'000.00	Pfarreiferien finden nur alle 2 Jahre statt (Aufwand)
4260.31	15'000.00	0.00	15'000.00	Pfarreiferien finden nur alle 2 Jahre statt (Beiträge Teilnehmer)

3503 Bildung

Der Gesamtaufwand verringert sich um rund CHF 8'400.00 zu Budget 2025.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3010.68	0.00	6'200.00	-6'200.00	Im 2025 wurde ein Dienstaltersgeschenk ausgerichtet

3504 Kultur

Der Gesamtaufwand erhöht sich um rund CHF 3'000.00 im Vergleich zum Vorjahresbudget.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
-------	-------------	-------------	-----------	--

3506 Kirchliche Liegenschaften

Der Gesamtaufwand reduziert sich um rund CHF 34'000.00 zu Budget 2025.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3010.62	150'000.00	143'700.00	6'300.00	wir rechnen im 2026 mit mehr Aushilfen
3120.05	40'000.00	50'000.00	-10'000.00	im 2025 eher zu hoch budgetiert
3132.00	10'000.00	0.00	10'000.00	im 2026 Projektierungskosten LED-Beleuchtungsprojekt Kleinandelfingen
3144.00	63'000.00	74'100.00	-11'100.00	eher zu hoch budgetiert
3300.40	180'000.00	202'000.00	-22'000.00	diverse alte Investitionen fallen aus den Abschreibungen

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Wir erwarten Steuereinnahmen in der Grössenordnung von 2024 und damit rund CHF 130'000.00 weniger als im Budget 2025

9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich

Der Normaufwandsausgleich Kantonalkirche erhöht sich um rund CHF 58'000.00, Beitrag an die Körperschaft reduziert sich um CHF 12'000.00 zu Budget 2025. Der Unterstützungsbeitrag STAF fällt ab 2026 ganz weg.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3631.00	165'000.00	177'000.00	-12'000.00	<i>Betrag reduziert sich gemäss Vorgaben Synodalarat</i>
4621.60	184'350.00	126'350.00	58'000.00	<i>Betrag erhöht sich gemäss Berechnung Synodalarat</i>
4631.01	0.00	9'700.00	-9'700.00	<i>entfällt ab 2026</i>

9610 Zinsen

Die Zinslast reduziert sich aufgrund Tilgung einzelner Darlehen. Aufgrund der stark gesunkenen Zinsen kann überschüssige Liquidität nicht mehr gewinnbringend angelegt werden.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3401.01	2'000.00	8'100.00	-6'100.00	<i>weniger Zinslast dank tieferer Darlehenshöhe</i>
4402.00	1'000.00	6'000.00	-5'000.00	<i>Zinseinnahmen auf Finanzanlagen entfallen</i>

9690 Finanzvermögen, Übriges

In dieser Rubrik werden ab 2025 die Einnahmen und Wertberichtigungen aus der PVA-Anlage in Kleinandelfingen geplant.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
4409.00	0.00	5'000.00	-5'000.00	<i>In der Buchhaltung werden die Einnahmen aus der Dachvermietung sowie Erlös Stromverkauf Solarpanels im Eigenbesitz direkt mit dem Stromeinkauf verrechnet und nicht separat gebucht</i>

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506

Kirchliche Liegenschaften

Im 2026 sind nur kleine Investitionen in den Liegenschaften geplant. Eine Sicherheits-Nachrüstung Glockenturm in Feuerthalen ist eingeplant. Im Pfarreizentrum Kleinandelfingen soll der Multifunktionsdrucker ersetzt werden. Zudem sollen im Pfarreizentrum Kleinandelfingen 2 Reinigungsmaschinen angeschafft, sowie Mobiliar (Tische u. Stühle) ersetzt werden.

	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
5040.01	0.00	160'000.00	-160'000.00	Pfarreizentrum Kleinandelfingen: Ersatz Heizungsanlage u. Umrüstung LED-Beleuchtung (Foyer und Unterrichtsräume) im 2025 abgeschlossen
5040.02	10'000.00	0.00	10'000.00	Pfarreizentrum Feuerthalen: Sicherheits-Nachrüstung Glockenturm
5060.02	0	60'000.00	-60'000.00	Pfarreizentrum Feuerthalen: Umgestaltung Foyer im 2025 abgeschlossen
5060.04	10'000.00	0	10'000.00	Ersatz Multifunktionsdrucker in Kleinandelfingen
5060.05	35'000.00	0	35'000.00	Pfarreizentrum Kleinandelfingen: Anschaffungen 2 Reinigungsmaschinen u. Ersatz Mobiliar

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	394'250.00		388'150.00		394'567.65	
3501 Gottesdienst	464'000.00	33'000.00	473'450.00	33'000.00	436'010.63	31'858.55
3502 Diakonie und Seelsorge	151'000.00	35'000.00	118'000.00	19'000.00	122'552.79	32'666.75
3503 Bildung	220'300.00		228'700.00		218'489.45	5'870.00
3504 Kultur	158'400.00		155'350.00		156'364.80	2.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	578'250.00	51'000.00	612'300.00	51'000.00	565'171.18	52'873.15
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	61'000.00	1'720'000.00	60'500.00	1'850'000.00	64'209.57	1'717'982.93
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	166'000.00	184'350.00	178'000.00	136'050.00	178'037.05	136'050.60
9610 Zinsen	4'500.00	4'500.00	8'100.00	6'000.00	12'865.28	16'520.31
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges	100.00	-1'000.00	100.00	4'000.00	88.79	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		614.35
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	2'197'800.00	2'027'350.00	2'222'650.00	2'099'550.00	2'148'357.19	1'994'438.64
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		170'450.00		123'100.00		153'918.55
Total	2'197'800.00	2'197'800.00	2'222'650.00	2'222'650.00	2'148'357.19	2'148'357.19

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'966'200.00	119'000.00	1'975'950.00	103'000.00	1'893'156.50	123'270.45
	Nettoergebnis		1'847'200.00		1'872'950.00		1'769'886.05
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	394'250.00		388'150.00		394'567.65	
	Nettoergebnis		394'250.00		388'150.00		394'567.65
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	43'000.00		43'000.00		40'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	6'000.00		6'000.00		2'008.40	
3000.03	Entschädigung RPK	2'250.00		2'250.00		2'000.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'300.00		1'300.00		1'320.00	
3000.07	Projekte	6'000.00		10'000.00			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	186'000.00		183'900.00		227'733.24	
3010.09	Erstattung von Lohn					-17'204.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			4'500.00			
3010.73	Nettolohnausgleich					-1'277.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000.00		16'800.00		15'808.69	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'500.00		26'800.00		23'924.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100.00		2'100.00		1'942.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'600.00		2'515.66	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'141.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		1'500.00			
3100.00	Büromaterial	9'000.00		10'000.00		6'364.48	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	10'000.00		8'500.00		10'506.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		2'810.82	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		1'000.00		3'076.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'000.00			
3130.02	Dienstleistung Dritter (Telefon und Kommunikation, Bankspesen)	17'000.00		11'400.00		13'527.00	
3132.00	Honorare externe Beratung, Gutachten, Fachexpertisen	8'000.00		5'000.00		14'470.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00		4'369.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	35'000.00		31'000.00		30'998.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		3'500.00		6'261.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	5'000.00				2'270.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3501	Gottesdienst	464'000.00	33'000.00	473'450.00	33'000.00	436'010.63	31'858.55
	Nettoergebnis		431'000.00		440'450.00		404'152.08
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	327'000.00		323'550.00		317'185.20	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	6'500.00		5'000.00		4'510.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'500.00		22'000.00		20'172.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'000.00		55'200.00		46'237.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		2'900.00		2'624.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'400.00		3'251.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'730.30	
3090.01	Aus- und Weiterbildung (Pfarrer, Co-Leitung Seelsorgeraum)	2'000.00		3'000.00		1'960.00	
3101.11	Kirchenschmuck	14'000.00		13'000.00		10'060.25	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	8'000.00		10'000.00		5'837.99	
3101.13	Erinnerungsgaben	5'000.00		5'000.00		2'638.64	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider			2'000.00			
3119.01	Kleinanschaffungen Kultusgegenstände			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					60.00	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	4'000.00		4'000.00		3'275.35	
3159.01	Unterhalt Kultusgegenstände			3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000.00		15'000.00		12'867.90	
4260.10	Rückerstattungen Dritter Lohn/GD		31'000.00		31'000.00		30'779.35
4390.02	Ertrag Verkauf Kerzen		2'000.00		2'000.00		1'079.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502	Diakonie und Seelsorge	151'000.00	35'000.00	118'000.00	19'000.00	122'552.79	32'666.75
	Nettoergebnis		116'000.00		99'000.00		89'886.04
3105.01	Getränke und Lebensmittel	6'000.00		6'000.00		5'601.85	
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Referenten, Freiwillige und Hauswarte)	2'000.00					
3171.21	Seelsorgerat (u.a. Pfarreiausflug)	3'000.00		5'000.00		30'952.35	
3171.22	Seniorenarbeit	3'000.00		3'000.00		2'820.75	
3171.23	Ministrantenanlässe	11'000.00		10'000.00		10'127.68	
3171.24	Firmlager	17'000.00		15'000.00		11'758.32	
3171.25	Sommerlager	15'000.00		18'000.00			
3171.26	Seelsorgeraum-Gottesdienste	10'000.00		10'000.00		6'637.15	
3171.27	Sonstige Apéros und Anlässe	10'000.00		10'000.00		14'190.29	
3171.28	Personalessen, Mitarbeiterausflug, Mitarbeiteranlässe	15'000.00		15'000.00		12'477.55	
3171.29	Ökumenische Anlässe und Erwachsenenbildungsreihe (Referenten,	9'000.00		8'000.00		6'585.60	
3171.30	Musical	10'000.00				9'892.45	
3171.32	Jugendarbeit			3'000.00			
3171.35	Pfarreiferien	25'000.00					
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	5'000.00		5'000.00		1'508.80	
3638.00	Beiträge an das Ausland	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter						320.00
4260.22	Übrige Erträge						627.00
4260.23	Ertrag Beitrag Ministranten		2'000.00		3'000.00		1'910.00
4260.24	Ertrag Beitrag Firmlager		10'000.00		8'000.00		4'500.00
4260.25	Ertrag Beitrag Sommerlager		5'000.00		8'000.00		
4260.27	Ertrag Beitrag Firmweekend						1'450.00
4260.30	Ertrag Beitrag Musical		3'000.00				3'565.75
4260.31	Ertrag Beitrag Pfarreiferien		15'000.00				20'294.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	Bildung	220'300.00		228'700.00		218'489.45	5'870.00
	Nettoergebnis		220'300.00		228'700.00		212'619.45
3010.09	Erstattung von Lohn					-1'967.25	
3010.31	Löhne Katechese	166'000.00		167'800.00		158'371.90	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			6'200.00		1'550.00	
3010.73	Nettolohnausgleich					-146.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'100.00		11'700.00		9'544.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'500.00		19'200.00		16'765.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'550.00		1'332.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'800.00		1'521.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		950.00		862.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		5'000.00		2'730.55	
3104.00	Lehrmittel	5'000.00		4'000.00		4'546.45	
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Referenten, Freiwillige und Hauswarte)					186.80	
3130.05	Dienstleistung Dritter (Schülertransport)	500.00		500.00		524.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		4'000.00		3'756.70	
3171.25	Sommerlager					15'029.60	
3171.31	Unterstufe/Mittelstufe Exkursionen, Reisen & Sonstige Anlässe	3'000.00		3'000.00		3'880.75	
3171.33	Firmkurs OS	1'500.00		1'300.00			
3171.34	Oberstufenprojekt	1'500.00		1'700.00			
4260.25	Ertrag Beitrag Sommerlager						5'870.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3504	Kultur	158'400.00		155'350.00		156'364.80	2.00
	Nettoergebnis		158'400.00		155'350.00		156'362.80
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	110'000.00		110'000.00		110'412.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		6'500.00		7'275.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500.00		14'000.00		14'250.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		950.00		932.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'700.00		1'159.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		602.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		430.25	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	1'000.00		1'000.00		816.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		1'000.00			
3119.00	Kleinanschaffungen Kultusgegenstände, Anschaffungen von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen					1'012.00	
3130.06	Dienstleistung Dritter (Externe Kirchenmusiker)	17'000.00		15'000.00		15'874.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern						2.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	578'250.00	51'000.00	612'300.00	51'000.00	565'171.18	52'873.15
	Nettoergebnis		527'250.00		561'300.00		512'298.03
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	13'000.00		17'000.00		11'858.00	
3010.62	Löhne Hauswarte und Aushilfen	150'000.00		143'700.00		145'313.26	
3010.63	Löhne Hauswarte, Reinigungspersonal und Sakristane	1'150.00		1'150.00		1'135.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		10'800.00		9'471.12	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000.00		13'800.00		12'702.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'333.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'650.00		1'503.18	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		900.00		766.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		8'000.00		6'777.90	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	9'000.00		9'500.00		8'714.56	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'500.00		4'901.19	
3120.05	Wasser, Abwasser, Energie, Heizmaterial u. Kehrrichtabfuhrgebühren	40'000.00		50'000.00		44'552.88	
3130.03	Gebühren und Dienstleistungen	800.00		800.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratung, Gutachten, Fachexpertisen	10'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		10'000.00		11'002.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung	63'000.00		74'100.00		58'231.94	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		5'000.00		1'618.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	10'000.00		10'000.00		10'736.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		7'222.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	180'000.00		202'000.00		188'722.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	36'000.00		38'000.00		35'826.90	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV					2'781.00	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern						142.30
4260.00	Rückerstattung Dritter						1'188.35
4260.22	Übrige Erträge						1'177.50
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		41'000.00		41'000.00		40'300.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		10'065.00
9	Finanzen und Steuern	231'600.00	2'078'800.00	246'700.00	2'119'650.00	255'200.69	2'025'086.74
	Nettoergebnis	1'847'200.00		1'872'950.00		1'769'886.05	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	61'000.00	1'720'000.00	60'500.00	1'850'000.00	64'209.57	1'717'982.93
	Nettoergebnis	1'659'000.00		1'789'500.00		1'653'773.36	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					7'829.16	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					430.63	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		-518.54	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	3'000.00		3'500.00		1'958.25	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	50'000.00		50'000.00		47'362.47	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	7'000.00		6'000.00		7'147.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'500'000.00		1'600'000.00		1'088'740.14
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						180'589.05
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						10.18
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen						17'287.63
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen						-15'912.41

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr						159'679.11
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						25'514.70
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						8'263.84
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						4'920.68
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						-3'503.09
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen						36'276.45
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		220'000.00		250'000.00		164'544.26
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre						19'214.41
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						2'127.44
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						13'021.12
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						-3'549.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr						17'017.39
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						3'315.94
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						890.29
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-464.80
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	166'000.00	184'350.00	178'000.00	136'050.00	178'037.05	136'050.60
	Nettoergebnis	18'350.00			41'950.00		41'986.45
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	165'000.00		177'000.00		177'068.00	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'000.00		1'000.00		969.05	
4621.60	Normaufwandsausgleich		184'350.00		126'350.00		126'351.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF				9'700.00		9'699.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	4'500.00	4'500.00	8'100.00	6'000.00	12'865.28	16'520.31
	Nettoergebnis				2'100.00	3'655.03	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen					402.11	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen					39.51	
3401.01	Verzinsung von Darlehen	2'000.00		8'100.00		10'139.25	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'000.00				1'953.60	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	500.00				330.81	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		3'000.00				3'851.24
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		500.00				338.24
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		1'000.00		6'000.00		12'330.83
9690	Finanzvermögen, Übriges	100.00	-1'000.00	100.00	4'000.00	88.79	
	Nettoergebnis		1'100.00	3'900.00			88.79
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100.00		100.00		88.79	
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				5'000.00		
4449.90	Wertberichtigungen übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV		-1'000.00		-1'000.00		
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		614.35
	Nettoergebnis	500.00		500.00		614.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00		614.35
9999	Abschluss		170'450.00		123'100.00		153'918.55
	Nettoergebnis	170'450.00		123'100.00		153'918.55	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		170'450.00		123'100.00		153'918.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	55'000.00		220'000.00		90'867.92	
	Nettoergebnis		55'000.00		220'000.00		90'867.92
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei					9'080.85	
	Nettoergebnis						9'080.85
5060.04	Mobiliar/IT					9'080.85	
3506	Kirchliche Liegenschaften	55'000.00		220'000.00		81'787.07	
	Nettoergebnis		55'000.00		220'000.00		81'787.07
5040.01	Hochbau/Pfarreizentrum Kleinandelfingen			160'000.00		16'475.20	
5040.02	Hochbau/Pfarreizentrum Feuerthalen	10'000.00				18'323.57	
5040.06	Hochbau Kirche Oberstammheim					1'791.95	
5060.02	Mobiliar/Pfarreizentrum Feuerthalen			60'000.00			
5060.04	Mobiliar/IT	10'000.00					
5060.05	Mobiliar/Kirche Kleinandelfingen	35'000.00				45'196.35	
9	Finanzen und Steuern		55'000.00		220'000.00		90'867.92
	Nettoergebnis	55'000.00		220'000.00		90'867.92	
9999	Abschluss		55'000.00		220'000.00		90'867.92
	Nettoergebnis	55'000.00		220'000.00		90'867.92	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		55'000.00		220'000.00		90'867.92

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen					37'100.00	37'100.00
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei					37'100.00	37'100.00
7090.00	Investitionen in übrige Sach- und immaterielle Anlagen					37'100.00	37'100.00

Anhang zum Budget

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'575	3'650	3'725		
Steuerfuss	14.00%	14.00%	14.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'315	3'523	3'176		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100.00%	53.59%	83.00%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.49%	0.00%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 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	-	-	-	< 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