



Budget 2026

Aktenauflage

Ablieferung an Kirchenpflege	22. September 2025
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	22. September 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	3. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	6. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	-
Veröffentlichung	-



Erläuterungen zum Budget 2026

Das Budget sieht einen Aufwandüberschuss (Verlust) von Fr. – 182'366.00 vor. Dieser Betrag soll dem Eigenkapital belastet werden.

- Die von der Gemeinde Greifensee für die Evang.-ref. Kirchgemeinde für das Jahr 2026 budgetierten Steuereinnahmen betragen netto Fr. 855'740.00 und fallen tiefer als in den Vorjahren aus.
- Der Zentralkassenbeitrag – abhängig von den Nettosteuerereinnahmen – ist mit Fr. 242'000.00 budgetiert.
- Im Bereich Liegenschaften des Finanzvermögens ist eine Einlage von Fr. 20'000.00 für den Liegenschaftsfonds 'Altes Diakonenhaus' budgetiert.
- Für die kirchlichen Liegenschaften (Kirche und Kirchgemeindehaus) sind im Jahr 2026 diverse grössere Instandhaltungsarbeiten vorgesehen. Unter anderem ist die Erneuerung der Aussenfassade der Kirche mit Fr. 30'000.00, die Renovation der Fenster des ersten Stockwerks des Kirchgemeindehauses mit Fr. 5'000.00 sowie Unterhaltsarbeiten an den Kirchenglocken mit Fr. 25'000.00 budgetiert. Diese Ausgaben sind im Totalbetrag der Position Sach- und übriger Betriebsaufwand integriert.
- Für die Umsetzung der durch die evangelisch-reformierte Landeskirche des Kantons Zürich vorgeschriebenen 'Digitalisierung der Abwicklung von Verwaltungsverfahren' (Behördenarbeit) per 1.1.2027 wurden einmalig Installationskosten von Fr. 11'100.00 für das Jahr 2026 budgetiert.

Im Weiteren schlägt die Kirchenpflege vor, den Steuerfuss 2026 bei 11% der einfachen Staatssteuer zu belassen.

Greifensee, im Oktober 2025

Kirchenpflege

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Greifensee am 22.09.2025 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'261'932.18
	Gesamtertrag	Fr.	1'079'566.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-182'366.18
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	23'500'000.00
Steuerfuss			11%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2026 der Reformierten Kirchgemeinde Greifensee zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8606 Greifensee, 22.09.2025

Ruth Schmid
Präsidentin, Ressort Finanzen

Cornelia Künzi
Vizepräsidentin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Greifensee am 22.09.2025 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'261'932.18
	Gesamtertrag	Fr.	1'079'566.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-182'366.18
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	23'500'000.00
Steuerfuss			11%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Greifensee finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2026 der Kirchgemeinde Greifensee entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Rechnungsprüfungskommission

8606 Greifensee, 6.10.2025


Thomas Witschi
Präsident


Markus Hasenfratz
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'261'932.18	1'325'661.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		28'566.00	228'259.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'233'366.18	-1'097'402.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2026	Budget 2025	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	23'500'000.00	22'900'000.00	
Steuerfuss	11%	11%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	400'000.00	375'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	140'000.00	130'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	500'000.00	616'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	11'000.00	11'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'051'000.00	1'132'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'051'000.00	1'132'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-182'366.18	34'598.00

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	0.00
- Aufwandüberschuss	182'366.18
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'256.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	20'000.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung	-157'110.18
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-157'110.18
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n.a.

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 Vorjahr 2024
30	Personalaufwand	453'086.00	484'569.00	425'338.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	410'230.00	314'536.00	243'369.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'256.00	5'256.00	15'619.45
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	20'000.00	50'000.00	50'000.00
36	Transferaufwand	295'260.00	400'600.00	385'082.22
37	Durchlaufende Beiträge	27'000.00	25'000.00	29'290.32
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'210'832.00</i>	<i>1'279'961.00</i>	<i>1'148'700.39</i>
40	Fiskalertrag	813'900.00	1'180'625.00	1'148'231.70
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	7'740.00	7'600.00	6'547.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	250.00	14'188.00	14'156.55
47	Durchlaufende Beiträge	27'000.00	25'000.00	29'290.32
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>858'890.00</i>	<i>1'227'413.00</i>	<i>1'198'225.57</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-351'942.00	-52'548.00	49'525.18
34	Finanzaufwand	49'900.00	44'500.00	27'939.43
44	Finanzertrag	219'476.00	131'646.00	145'841.73
	Ergebnis aus Finanzierung	169'576.00	87'146.00	117'902.30
	Operatives Ergebnis	-182'366.00	34'598.00	167'427.48
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	-182'366.00	34'598.00	167'427.48
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'200.00	1'200.00	1'200.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'200.00	1'200.00	1'200.00
	Total Aufwand	1'261'932.00	1'325'661.00	1'177'839.82
	Total Ertrag	1'079'566.00	1'360'259.00	1'345'267.30

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	414'990.00	1'200.00	430'226.00	0.00	360'728.24	1'200.00
3501 Gottesdienst	98'248.00	400.00	94'259.00	400.00	82'498.33	370.20
3502 Diakonie und Seelsorge	141'297.00	5'940.00	156'736.00	5'800.00	101'138.43	3'068.00
3503 Bildung und Spiritualität	47'404.00	900.00	46'117.00	900.00	35'056.33	995.25
3504 Kultur	5'062.00	500.00	5'262.00	500.00	3'393.38	764.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	211'531.00	27'400.00	141'276.00	5'000.00	143'312.68	11'740.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	1'500.00	813'900.00	500.00	1'180'625.00	495.38	1'157'017.85
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	242'000.00	0.00	328'800.00	13'938.00	306'353.30	13'938.00
9610 Zinsen	1'500.00	65'000.00	1'500.00	0.00	626.72	1'208.13
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	71'400.00	137'076.00	95'985.00	127'846.00	116'434.84	195'347.60
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	250.00	0.00	250.00	0.00	196.60
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	27'000.00	27'000.00	25'000.00	25'000.00	27'905.80	27'905.80
Total Aufwand / Ertrag	1'261'932.00	1'079'566.00	1'325'661.00	1'360'259.00	1'177'943.43	1'413'751.43
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		182'366.00	34'598.00		235'808.00	
Total	1'261'932.00	1'261'932.00	1'360'259.00	1'360'259.00	1'413'751.43	1'413'751.43

Rechnung 2024		Budget 2025		Erfolgsrechnung		Budget 2026	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	(nach Dienstbereichen)		Aufwand	Ertrag
752'667.62	17'445.00	872'676	11'400	3	KIRCHEN	918'532	36'340
375'592.74	1'330.00	429'026	-1'200	3500	Gemeindeaufbau und Leitung	414'990	1'200
77'333.40		90'000		3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	90'000	
4'700.00		8'000		3000.03	Entschädigungen RPK	8'000	
7'150.00		10'000		3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	4'000	
90'207.45		92'143		3010.01	Löhne	94'049	
10'350.21		11'888		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'011	
7'059.05		7'251		3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'405	
1'369.96		1'402		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherunge n	1'424	
1'644.10		2'096		3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'116	
1'297.73		1'450		3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'464	
4'979.65		11'500		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500	
6'270.88		10'300		3099.00	Übriger Personalaufwand	9'624	
2'300.20		2'500		3100.00	Büromaterial	2'500	
				3101.03	diverse Anlässe	6'000	
		2'000		3102.01	Drucksachen und Publikationen	3'500	
11'781.00		11'750		3102.03	Aufwand Gemeindeseiten NaG	11'900	
11'823.79		12'800		3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'565	
499.95		2'000		3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	
32.70		1'500		3113.00	Anschaffung EDV	1'500	
2'129.05		2'064		3130.01	Kommunikationskosten	2'064	
1'086.30		1'200		3130.02	Porti und Frachtgebühren	1'100	
236.13		250		3130.03	Post- und Bankgebühren	250	
56'617.05		56'000		3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	57'715	
17'255.79		18'725		3133.00	Informatik Lizenzen / Gebühren	19'950	
1'524.00		1'535		3134.00	Sachversicherungsprämien	1'533	
14'359.10		27'000		3158.00	Informatik Unterhalt / Support (Soft- und Hardware)	26'100	
1'271.20		1'272		3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'280	

Rechnung 2024		Budget 2025		Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2026	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
403.20		500		3170.00 Reisekosten und Spesen		500	
329.40		100		3199.00 Übriger Betriebsaufwand		400	
		660		3612.00 Entschädigung an Gemeinden (Wahlen / Abstimmungen)		3'160	
16'120.60		39'760		3612.01 Entschädigung für Steuerbezug nat. Personen		20'000	
24'256.35				3612.02 Entschädigung für Steuerbezug jur. Personen			
1'204.50		1'380		3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		1'380	
	130.00			4260.00 Rückerstattungen Dritter			
	1'200.00		-1'200	4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'200
87'833.18	325.60	94'259	400	3501 Gottesdienst		98'248	400
42'106.25		33'147		3010.01 Löhne		33'251	
7'958.00		6'000		3010.02 Löhne Solisten / Gastmusiker / Singprojekte		7'000	
1'825.02		2'098		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		2'170	
2'075.40		2'113		3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen		2'121	
496.74		331		3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		336	
289.95		354		3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		367	
171.57		181		3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		189	
		1'000		3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000	
470.25		1'500		3091.00 Personalwerbung			
29.90		-25		3099.00 Übriger Personalaufwand		-30	
2'777.85		3'000		3101.01 Kirchenkaffee		3'000	
148.00		1'000		3101.02 Suppentag		300	
3'734.30		4'000		3101.03 Diverse Anlässe wie KGV, Ostern, Jubilaren etc.		4'824	
2'549.70		5'000		3101.04 Kerzen, Blumen, Dekoration		5'000	
359.30		800		3101.05 Fiire mit de Chliine			
101.15		900		3102.01 Drucksachen und Publikationen		300	
2'597.55		2'640		3102.03 Mitteilungsblatt		3'500	

Rechnung 2024		Budget 2025		Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2026	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
		420		3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften		420	
17'402.70		23'000		3130.01 Gemeindeeigene Pfarrstellen, Einzelvertretungen		27'700	
500.00		500		3130.02 Mitwirkende im Gottesdienst		500	
		200		3130.03 Kirchenchor / Singprojekte		200	
		300		3130.04 Spezialgottesdienste		300	
360.00		2'000		3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten		2'500	
		300		3170.00 Reisekosten und Spesen		300	
879.55		2'500		3199.00 Übriger Betriebsaufwand		2'000	
1'000.00		1'000		3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		1'000	
	325.60		400	4260.00 Rückerstattungen Dritter			400
132'290.49	4'631.20	156'736	5'800	3502 Diakonie und Seelsorge		141'297	5'940
74'022.60		73'364		3010.01 Löhne Sozialdiakonen		60'675	
-3'304.75				3010.09 Erstattung von Löhnen			
4'911.44		4'788		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		3'431	
4'956.66		5'247		3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen		3'889	
871.26		871		3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		652	
780.13		809		3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		580	
588.86		567		3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		469	
1'633.75		5'770		3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		5'770	
55.80				3099.00 Übriger Personalaufwand			
1'558.30		4'500		3099.01 Essen für freiwillige Helfer		2'824	
300.90		650		3101.00 Material		650	
160.00		500		3101.02 Jublalager		500	
		3'500		3101.04 Jugendarbeit allgemein		2'000	
341.85		1'200		3101.05 Kindertageslager		1'400	
22.80		1'000		3101.06 Erwachsenenarbeit Senioren		700	
				3101.07 Seniorenausflug		1'500	
797.10		2'160		3101.09 Familienarbeit		2'260	

Rechnung 2024		Budget 2025		Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2026	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
6'990.05		7'500		3101.10 Familienwoche		7'500	
127.83		340		3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften		227	
46.50		200		3105.01 Lebensmittel, Getränke Besuchsdienst		200	
		120		3105.02 Lebensmittel, Getränke Seniorenmittagstisch		120	
70.00		200		3105.03 Lebensmittel, Getränke Gespräche im Hof		200	
		400		3130.00 Externe Referenten für div. Bereiche		400	
11'161.35		11'500		3130.01 Gemeindeeigene Pfarrstellen (inkl. Sozialleistungen)		16'200	
		1'000		3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager			
1'178.09		2'050		3199.00 Übriger Betriebsaufwand		2'050	
10'000.00		10'000		3636.00 Beiträge an anderen Institutionen		10'000	
3'000.00		3'000		3636.01 Beiträge HEKS		3'000	
2'000.00		2'000		3636.02 Beiträge Brot für Alle		2'000	
1'500.00		1'500		3636.03 Beitrag Mission 21		1'500	
3'000.00		3'000		3636.04 Beitrag ARG Faire Welt		3'000	
1'000.00		1'000		3636.05 Beitrag Seniorenausflug		1'000	
1'000.00		1'000		3636.06 Beitrag ACAT Schweiz		1'000	
2'343.37		2'500		3636.10 Kollekten Rundungsaufwand		2'400	
1'176.60		4'500		3636.11 Spenden		3'200	
			600	4260.02 Beiträge Kinderlager			600
	3'669.20		4'500	4260.03 Beiträge Familienwoche			4'500
	962.00		700	4260.05 Mittagstisch			840
35'048.83	320.00	46'117	900	3503 Bildung und Spiritualität		47'404	900
15'408.80		15'428		3010.01 Löhne Unterrichtende		21'675	
994.97		1'007		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		1'415	
1'128.79		940		3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen		1'330	
77.23		183		3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		257	
158.02		170		3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		239	
119.46		119		3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		168	

Rechnung 2024		Budget 2025		Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2026	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
421.35		2'000		3104.01 Lehrmittel / Unterrichtsmaterial Konfirmanden und Konfbilder		2'000	
1'036.50		1'000		3104.02 Lehrmittel und Unterrichtsmaterial 2.-5. Unterricht		1'000	
		300		3104.03 Lehrmittel und Unterrichtsmaterial 6.-8. Modul		300	
395.80		600		3105.01 Lebensmittel / Getränke Konfirmanden		600	
474.75		500		3105.02 Lebensmittel / Getränke 2.-5. Unterricht		500	
178.15		300		3105.03 Lebensmittel / Getränke 6.-8. Modul		300	
8'778.65		9'100		3130.01 Gemeindeeigene Pfarrstellen (inkl. Sozialleistungen)		6'650	
1'410.40		1'350		3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'350	
2'728.61		10'000		3171.01 Exkursionen, Reisen und Lager Konfirmanden		6'500	
468.40		800		3171.02 Exkursionen, Reisen und Lager 2.-5. Unterricht		800	
		400		3171.03 Exkursionen, Reisen und Lager 6.-8. Modul		400	
768.95		1'100		3171.05 Erwachsenenarbeit / Erwachsenenbildung		1'100	
		320		3199.00 Übriger Betriebsaufwand		320	
500.00		500		3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		500	
	320.00		900	4260.00 Rückerstattungen Dritter			900
1'723.62	1'140.20	5'262	500	3504 Kultur		5'062	500
1'600.00		3'000		3010.01 Löhne		3'000	
51.63		196		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		196	
5.46		10		3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherunge n		10	
8.20		33		3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		33	
10.33		23		3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		23	
48.00		500		3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial		300	
		500		3101.05 Erwachsenenarbeit allgemein		500	

Rechnung 2024		Budget 2025		Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2026	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
		1'000		3130.00 Dienstleistungen Dritter		1'000	
	1'140.20		500	4250.00 Erlöse aus Veranstaltungen			500
120'178.76	9'698.00	141'276	5'000	3506 Kirchliche Liegenschaften		211'531	27'400
46'747.82		65'226		3010.01 Löhne Sigristen und Haushaltsangestellte		53'214	
-763.60				3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
2'623.63		4'257		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		3'473	
2'089.20		2'134		3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen		2'135	
404.85		774		3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherunge n		632	
416.85		719		3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		587	
329.55		505		3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		412	
68.10				3099.00 Übriger Personalaufwand			
569.55		800		3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial		800	
187.05		500		3101.01 Reinigung		500	
1'964.45		1'000		3101.02 Pflanzen		1'000	
913.31		4'000		3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.		6'000	
1'323.20		1'400		3120.01 Wasser / Abwasser		1'400	
2'322.60		3'000		3120.02 Energie		2'500	
11'948.30		12'300		3120.03 Heizmaterial		12'300	
220.00		220		3120.04 Kehrichtabfuhrgebühren		1'420	
15'024.95		16'000		3130.00 Dienstleistungen Dritter		16'000	
4'980.00		4'725		3134.00 Sachversicherungsprämien		5'400	
9'233.20		10'000		3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude KGH / Kirche		68'000	
2'276.30		4'500		3144.02 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten		3'000	
573.80		3'000		3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		1'150	
940.00		880		3160.02 Mieten Liegenschaften		24'652	
				3160.03 Mieten Dienstgaragen, Parkplätze		1'500	
56.20		80		3199.00 übriger Betriebsaufwand		80	

Rechnung 2024		Budget 2025		Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2026	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
15'619.45		5'256		3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		5'256	
110.00				3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		120	
				4471.00 Vergütung Dienstwohnung			20'400
	7'098.00		5'000	4472.01 Benützungsgebühren KGH			7'000
	2'600.00			4472.03 Benützungsgebühren Kirche			
425'172.20	1'327'822.30	451'785	1'347'659	9 FINANZEN UND STEUERN		343'400	1'043'226
-1'834.49	1'148'231.70	500	1'180'625	9100 Allgemeine Gemeindesteuern		1'500	813'900
-1'836.08		500		3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern nat. Personen		1'500	
1.59				3181.02 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern jur. Personen			
	429'451.54		375'000	4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr			400'000
	64'535.28		20'000	4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre			35'000
	12.10		800	4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen			1'100
	753.90		1'500	4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen			5'000
	-38'431.35		-18'875	4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen			-35'000
	142'051.96		130'000	4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr			140'000
	4'494.62		10'000	4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre			10'000
	17.10		300	4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen			200
	296.45		1'500	4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen			1'500
	-8'816.40		-7'000	4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen			-7'000
	2'136.25		8'000	4002.00 Quellensteuern natürliche Personen			8'000
	427'122.72		616'000	4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr			500'000
	404'041.82		185'000	4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre			-150'000

Budget Einzelkonti

Rechnung 2024		Budget 2025		Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2026	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
			200	4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		
	559.00		6'000	4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		3'000
	-287'452.50		-160'000	4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-110'000
	7'963.08		11'000	4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'000
	-504.57		1'000	4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000
	0.60		300	4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		100
	0.10		-100	4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		
316'870.80	13'938.00	328'800	13'938	9300	Finanz- und Lastenausgleich	242'000	
3'878.00		7'800		3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge		
312'992.80		321'000		3636.10	Zentralkassenbeitrag	242'000	
	13'938.00		13'938	4636.01	Beiträge von der Zentralkasse		
907.32	12'999.88	1'500		9610	Zinsen	1'500	65'000
2.24				3181.00	Tatsächliche Forderungsverliste (ohne Steuern)		
874.32		1'500		3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	1'500	
30.76				3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen		
	493.20			4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen nat. Personen		65'000
	12'506.68			4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen jur. Personen		
79'938.25	123'143.85	95'985	127'846	9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	71'400	137'076
1'703.90		1'785		3134.00	Sachversicherungen	1'800	
9'966.25		25'000		3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	30'000	
3'840.85		5'000		3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	5'000	
13'227.25		13'000		3439.10	Ver- und Entsorgung	13'400	
50'000.00		50'000		3511.00	Einlagen in Liegenschaftsfonds	20'000	
1'200.00		1'200		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200	

Budget Einzelkonti

Rechnung 2024		Budget 2025		Erfolgsrechnung		Budget 2026	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	(nach Dienstbereichen)		Aufwand	Ertrag
	113'412.00		117'000	4430.01	Mietzinseinnahmen von Wohnungen		116'280
	9'046.00		9'046	4430.02	Baurechtzins		9'046
	685.85		1'800	4439.01	Rückerstattung Nebenkosten		1'750
				4511.00	Entnahme Liegenschaftenfonds		10'000
	218.55		250	9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		250
	218.55		250	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		250
29'290.32	29'290.32	25'000	25'000	9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	27'000	27'000
4'250.00		5'000		3706.00	Angeordnete Kollekten	4'000	
25'040.32		20'000		3706.01	übrige Kollekten	23'000	
4'250.00			5'000	4707.00	Angeordnete Kollekten		4'000
25'040.32			20'000	4707.01	übrige Kollekten		23'000
1'177'839.82		1'324'461		Total Aufwand		1'261'932	
	1'345'267.30		1'359'059	Total Ertrag			1'079'566
167'427.48		34'598		Aufwandüberschuss			182'366
				Ertragsüberschuss			

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
3506	Kirchliche Liegenschaften	330040	5'256.00	5'256.00	15'619.45
Total			5'256.00	5'256.00	15'619.45
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			5'256.00	5'256.00	15'619.45
Wertberichtigungen Darlehen			0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			5'256.00	5'256.00	15'619.45

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Anzahl Mitglieder	1'400	1'500	1'424	
Steuerfuss	11%	11%	11%	
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	52.97	69.02	70.84	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	n.a.	n.a.	n.a.	> 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*	n.a.	n.a.	n.a.	< 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 Einwohnerin und Einwohner*	n.a.	n.a.	n.a.	< 0 Fr. Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung

* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar