

Reformierte Kirchgemeinde Oetwil am See

Budget 2026

Ablieferung an Kirchenpflege	18. Juli 2025
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	18. August 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19. August 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30. September 2025
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	9. November 2025
Veröffentlichung	1. Januar 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	11 - 12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16 - 17
9 Erfolgsrechnung	18 - 25
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	26
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	27
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen (keine)	
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
14 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Oetwil am See
 Chilerain 11
 8618 Oetwil am See

Kirchenpflegerin Verena Bruderer, Glärnischstrasse 45, 8618 Oetwil am See
 Ressort Finanzen
 Leiterin Finanzen: Tamara Gubler
 Telefon 044 512 01 21
 E-Mail tamara.gubler@oetwil.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Wirtschaftliche Lage

Aufgrund der rückläufigen Mitgliederzahl wird der Finanzausgleich im Jahr 2026 durch die Kirchgemeinde beantragt.

Finanzielle Lage

Das aktuelle Budget der reformierten Kirchgemeinde Oetwil am See mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 140'600.00 zeigt auf, dass die finanzielle Situation nachhaltig negativ ist. Mit den erwarteten Steuererträgen können die Kosten nicht gedeckt werden.

Allfällige zukünftige Investitionen können nicht mehr aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Eine Steigerung der Steuereinnahmen ist auf Grund der sinkenden Mitgliederzahlen nicht realistisch. Die Kostenbasis ist kaum weiter reduzierbar. Aus diesem Grund wird die Kirchenpflege auch im Jahr 2026 beim Kanton den Finanzausgleich beantragen.

Der angestrebte Zusammenschluss mit Mönchaltorf beschäftigt die Kirchenpflege ausserordentlich. Neben dem bereits anspruchsvollen Tagesgeschäft werden aktuell und auch noch in 2026 viele ausserordentliche Sachverhalte in Zusammenhang mit dem Zusammenschluss zu lösen sein.

In den Zahlen des Budgets 2026 ist der Zusammenschluss ebenfalls ersichtlich. Auf der Stufe Ergebnis sind keine wesentlichen zusätzlichen negativen Effekte budgetiert. Es sind im Budget zusätzliche Kosten enthalten, welche im selben Umfang an die Kirchgemeinde Mönchaltorf als Weiterverrechnung ins Budget eingeflossen sind.

In der Mittelfristplanung 2027 bis 2029 sind die Zahlen wieder so dargestellt, dass Einnahmen und Ausgaben abgebildet sind, welche nur die Reformierte Kirche Oetwil betreffen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Für das Jahr 2026 sind keine Investitionen budgetiert.

Abschreibungen

Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf rund Fr. 127'700.00 und ergeben sich aus der Renovation des Pfarrhauses und den Instandhaltungsarbeiten der Kirche infolge Brandfall. Die Erneuerungsunterhaltsinvestitionen am Gebäude werden über 20 Jahre linear abgeschrieben.

Steuerfuss

In Anbetracht der bevorstehenden Aufgaben beantragt die Kirchenpflege den Steuerfuss bei 14% zu belassen.

Zinssatz

Die Kirchenpflege hat den Zinssatz auf 1 % festgelegt.

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 18. August 2025 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	851'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	710'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-140'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'378'571.43
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2026 der Reformierten Kirchgemeinde Oetwil am See zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8618 Oetwil am See, 2. September 25
Kirchenpflege Oetwil am See

Jeanine Truöl
Kirchenpflegepräsidentin

Verena Bruderer
Kirchenpflegerin des Ressorts Finanzen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 2. September 2025 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	851'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	710'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-140'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'378'571.43
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Oetwil am See 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 Oetwil am See entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8618 Oetwil am See, 30. September 2025

Rechnungsprüfungskommission:

Raphael Lisser
Präsident

Martin Bär
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 9. November 2025 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	851'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	710'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-140'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'378'571.43
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Oetwil am See für das Jahr 2026 wird auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8618 Oetwil am See, 9. November 2025
Kirchenpflege Oetwil am See

Jeanine Truöl
Kirchenpflegepräsidentin

Verena Bruderer
Kirchenpflegerin des Ressorts Finanzen

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		851'500.00	772'900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		237'900.00	155'900.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-613'600.00	-617'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2026	Budget 2025	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	3'378'571.43	3'385'714.29	
Steuerfuss	14%	14%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	312'000.00	315'000.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	50'000.00	50'000.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	103'000.00	103'000.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	8'000.00	6'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	473'000.00	474'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		473'000.00	474'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Aufwandüberschuss (-)		-140'600.00	-143'000.00

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2026
+	Ertragsüberschuss	0.00
-	Aufwandüberschuss	140'600.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	127'700.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung		-12'900.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-12'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		0% (da keine Investitionen getätigt werden)
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

Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (Fivo); §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten zwei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Dabei darf die Summe der ermittelten Ergebnisse höchstens während fünf aufeinanderfolgenden Jahren negativ sein. Ein negativer Betrag ist zu begründen. Zudem soll die Kirchenpflege aufzeigen, mit welchen Massnahmen der mittelfristige Rechnungsausgleich binnen der nächsten fünf Jahre erreicht wird.

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	TOTAL relevante Jahre
30 Personalaufwand	270'434.59	304'697.75	292'700.00	352'200.00	298'600.00	301'600.00	302'000.00	2'122'232.34
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	122'705.78	188'316.91	151'800.00	171'100.00	154'800.00	156'400.00	156'000.00	1'101'122.69
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	125'227.89	127'715.39	127'800.00	127'700.00	128'000.00	128'000.00	128'000.00	892'443.28
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'036.90	1'015.95	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	7'052.85
36 Transferaufwand	172'392.35	170'304.90	174'000.00	173'600.00	170'600.00	174'000.00	174'000.00	1'208'897.25
37 Durchlaufende Beiträge	16'264.25	16'804.50	15'000.00	17'000.00	15'000.00	15'000.00	13'000.00	108'068.75
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>708'061.76</i>	<i>808'855.40</i>	<i>762'300.00</i>	<i>842'600.00</i>	<i>768'000.00</i>	<i>776'000.00</i>	<i>774'000.00</i>	<i>5'439'817.16</i>
40 Fiskalertrag	567'866.15	563'975.41	548'000.00	547'100.00	564'000.00	564'000.00	568'000.00	3'922'941.56
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	30'372.98	46'000.30	16'000.00	44'400.00	19'500.00	19'000.00	27'500.00	202'773.28
43 Verschiedene Erträge	70.00	1.05	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00	2'071.05
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'127.80	463.20	1'500.00	1'000.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	9'591.00
46 Transferertrag	135'079.90	80'096.20	5'100.00	45'100.00	0.00	0.00	0.00	265'376.10
47 Durchlaufende Beiträge	16'264.25	16'804.50	15'000.00	17'000.00	15'000.00	15'000.00	6'000.00	101'068.75
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>751'781.08</i>	<i>707'340.66</i>	<i>586'600.00</i>	<i>655'600.00</i>	<i>600'000.00</i>	<i>599'500.00</i>	<i>603'000.00</i>	<i>4'503'821.74</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	43'719.32	-101'514.74	-175'700.00	-187'000.00	-168'000.00	-176'500.00	-171'000.00	-935'995.42
34 Finanzaufwand	7'400.28	7'192.88	8'600.00	7'900.00	8'000.00	8'000.00	7'000.00	54'093.16
44 Finanzertrag	47'079.48	51'741.88	41'300.00	54'300.00	43'000.00	42'500.00	41'000.00	320'921.36
Ergebnis aus Finanzierung	39'679.20	44'549.00	32'700.00	46'400.00	35'000.00	34'500.00	34'000.00	266'828.20
Operatives Ergebnis	83'398.52	-56'965.74	-143'000.00	-140'600.00	-133'000.00	-142'000.00	-137'000.00	-669'167.22

38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung									
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		83'398.52	-56'965.74	-143'000.00	-140'600.00	-133'000.00	-142'000.00	-137'000.00	-669'167.22
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'680.80	1'015.95	2'000.00	1'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	12'696.75
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'680.80	1'015.95	2'000.00	1'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	12'696.75
Total Aufwand		718'142.84	817'064.23	772'900.00	851'500.00	778'000.00	786'000.00	783'000.00	5'506'607.07
Total Ertrag		801'541.36	760'098.49	629'900.00	710'900.00	645'000.00	644'000.00	646'000.00	4'837'439.85

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	352'200.00	292'700.00	304'697.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	171'100.00	151'800.00	188'316.91
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	127'700.00	127'800.00	127'715.39
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000.00	1'000.00	1'015.95
36	Transferaufwand	173'600.00	174'000.00	170'304.90
37	Durchlaufende Beiträge	17'000.00	15'000.00	16'804.50
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>842'600.00</i>	<i>762'300.00</i>	<i>808'855.40</i>
40	Fiskalertrag	547'100.00	548'000.00	563'975.41
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	44'400.00	16'000.00	46'000.30
43	Verschiedene Erträge	1'000.00	1'000.00	1.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000.00	1'500.00	463.20
46	Transferertrag	45'100.00	5'100.00	80'096.20
47	Durchlaufende Beiträge	17'000.00	15'000.00	16'804.50
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>655'600.00</i>	<i>586'600.00</i>	<i>707'340.66</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-187'000.00	-175'700.00	-101'514.74
34	Finanzaufwand	7'900.00	8'600.00	7'192.88
44	Finanzertrag	54'300.00	41'300.00	51'741.88
	Ergebnis aus Finanzierung	46'400.00	32'700.00	44'549.00
	Operatives Ergebnis	-140'600.00	-143'000.00	-56'965.74
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	-140'600.00	-143'000.00	-56'965.74
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'000.00	2'000.00	1'015.95
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'000.00	2'000.00	1'015.95
	Total Aufwand	851'500.00	772'900.00	817'064.23
	Total Ertrag	710'900.00	629'900.00	760'098.49

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen 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		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das 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 in der 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		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 23. Mai 2023 1%.

Allgemeiner Kommentar zu den Differenzen gegenüber dem Vorjahresbudget

Der Differenzenkommentar erfolgt ab Fr. 5'000 Abweichung gegenüber dem Vorjahresbudget.

35

Kirchen und religiöse Angelegenheiten

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die kirchlichen Handlungen und Aktivitäten budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar
3500	Gemeindeaufbau und Leitung				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00	5'000.00	10'000.00	Aufgrund des geplanten Zusammenschlusses wird mit vermehrten Beratungsleistungen gerechnet.
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-20'000.00	-2'000.00	-18'000.00	Da sich Mönchaltorf an den Leistungen betreffend Zusammenschluss beteiligt, wird mit einer höheren Rückvergütung gerechnet.
3502	Diakonie und Seelsorge				
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'000.00	0.00	-10'000.00	Da Arbeiten für Mönchaltorf durchgeführt werden, wird mit einer Rückvergütung gerechnet.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar
3506	Kirchliche Liegenschaften				
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'000.00	48'000.00	42'000.00	Es wurden zwei Sigristen eingestellt, welche sowohl für die Kirchgemeinde Oetwil am See und Mönchaltorf arbeiten.
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Kirche	15'000.00	24'000.00	-9'000.00	Die automatische Türschliessung der Kirche wird im Jahr 2025 eingebaut.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-33'000.00	-20'000.00	-13'000.00	Aufgrund gesteigerter Nachfrage für die Vermietung der Kirche an Externe wird mit mehr Einnahmen gerechnet.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-40'000.00	0.00	-40'000.00	Lohnrückerstattung der Gemeinde Mönchaltorf.

91

Steuern

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Steuern budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	10'000.00	16'000.00	-6'000.00	Die Steuereinnahmen sind schwierig vorherzusagen. Budget basierend auf einer Hochrechnung.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	210'900.00	22'500.00	187'600.00	4'000.00	198'076.54	11'991.13
3501 Gottesdienst	73'000.00	1'400.00	70'300.00	2'000.00	66'994.35	3'535.25
3502 Diakonie und Seelsorge	80'800.00	10'000.00	80'900.00	0.00	81'892.25	8'040.87
3503 Bildung und Spiritualität	50'800.00	6'500.00	45'100.00	10'000.00	55'022.25	6'684.55
3504 Kultur	1'200.00	0.00	3'800.00	0.00	14'017.00	14'860.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	284'800.00	98'400.00	236'000.00	42'400.00	252'943.79	51'220.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	1'100.00	547'100.00	1'100.00	548'000.00	1'136.70	563'975.41
9109 Steuerzuteilung Stadtverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	121'000.00	5'000.00	121'000.00	5'000.00	120'467.60	79'954.00
9610 Zinsen	7'900.00	900.00	8'400.00	900.00	7'228.57	1'411.88
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	1'000.00	0.00	1'200.00	0.00	1'001.53	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	141.75
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	17'000.00	17'000.00	15'000.00	15'000.00	16'804.50	16'804.50
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	2'000.00	2'000.00	2'500.00	2'500.00	1'479.15	1'479.15
Total Aufwand / Ertrag	851'500.00	710'900.00	772'900.00	629'900.00	817'064.23	760'098.49
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		140'600.00		143'000.00		56'965.74
Total	851'500.00	851'500.00	772'900.00	772'900.00	817'064.23	817'064.23

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	701'500.00	138'800.00	623'700.00	58'400.00	668'946.18	96'331.80
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	701'500.00	138'800.00	623'700.00	58'400.00	668'946.18	96'331.80
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	701'500.00	138'800.00	623'700.00	58'400.00	668'946.18	96'331.80
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	210'900.00	22'500.00	187'600.00	4'000.00	198'076.54	11'991.13
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	22'000.00		22'000.00		21'700.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	10'000.00		9'000.00		10'990.00	
3000.03	Entschädigung RPK	2'000.00		2'000.00		1'645.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	3'000.00		1'000.00		0.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		40'000.00		34'381.30	
3010.08	Dienstaltersgeschenke	100.00		100.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		4'000.00		3'372.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		5'000.00		4'205.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'109.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		700.00		547.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		816.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		3'000.00		3'130.75	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		0.00		986.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		0.00	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'245.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		500.00		144.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		8'000.00		9'935.55	
3102.03	Mitteilungsblatt (Gemeindeseiten)	17'000.00		18'000.00		16'290.57	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		500.00		2'620.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		0.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		0.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	2'000.00		0.00		4'819.50	
3130.01	Telefon und Kommunikation	4'000.00		4'000.00		3'382.45	
3130.02	Porti	1'200.00		1'000.00		1'307.00	
3130.07	Nachführen Archiv	0.00		0.00		5'959.90	
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	3'000.00		1'000.00		2'892.40	
3130.11	Anlässe	5'000.00		2'000.00		1'712.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		5'000.00		16'074.75	
3132.01	Honorar für die Revision	5'000.00		4'000.00		6'310.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		4'000.00		3'230.47	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		2'500.00		4'534.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		140.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		100.00		0.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		600.00		0.00	
3158.00	Unterhalt von Software	500.00		3'000.00		0.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		0.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		33.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	2'000.00		2'000.00		606.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.00		1'000.00		53.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000.00		16'000.00		15'106.65	
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	14'000.00		14'000.00		14'237.90	
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	5'000.00		5'000.00		4'553.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		2'000.00		9'655.68
4260.03	Abonnemente "Reformiert"		2'500.00		2'000.00		2'335.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		0.00		0.00		0.45
3501	Gottesdienst	73'000.00	1'400.00	70'300.00	2'000.00	66'994.35	3'535.25
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'000.00		40'000.00		33'956.65	
3010.03	Löhne für Musiker	12'000.00		8'000.00		15'329.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		3'000.00		2'839.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800.00		3'700.00		3'763.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		412.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		447.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		647.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'600.00		2'500.00		2'718.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		150.85	
3101.01	Material für Gottesdienst	1'200.00		2'000.00		1'200.30	
3101.02	Material für spezielle Gottesdienste	2'000.00		1'000.00		771.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00		166.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		0.00		125.70	
3130.03	Mitwirkende im Gottesdienst	3'000.00		3'000.00		2'482.30	
3130.04	Weihnachtsspiel	1'000.00		2'000.00		591.70	
3130.05	Fiire mit de Chline	100.00		500.00		21.75	
3130.11	Anlässe	5'000.00		1'000.00		735.10	
3132.03	Gemeindeeigene Pfarrstellen, Einzelvertretungen	1'000.00		1'000.00		535.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	500.00		500.00		97.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		0.00		0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		3'535.25
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		0.00		1'000.00		0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502	Diakonie und Seelsorge	80'800.00	10'000.00	80'900.00	0.00	81'892.25	8'040.87
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'000.00		48'000.00		49'118.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		2'100.00		3'190.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500.00		5'400.00		6'448.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		532.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		503.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		663.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		0.00		0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		0.00	
3105.00	Lebensmittel	500.00		0.00		522.95	
3130.01	Telefon und Kommunikation	700.00		700.00		720.00	
3130.09	Seniorenverein	4'000.00		4'000.00		2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		1'000.00		720.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	2'000.00		1'000.00		2'010.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	100.00		500.00		40.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'000.00		16'000.00		15'422.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		0.00		8'040.87
3503	Bildung und Spiritualität	50'800.00	6'500.00	45'100.00	10'000.00	55'022.25	6'684.55
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'000.00		24'000.00		32'116.30	
3010.03	Löhne für Musiker	0.00		0.00		1'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'600.00		2'145.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400.00		2'800.00		3'308.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		200.00		312.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		300.00		338.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		300.00		457.80	
3100.00	Büromaterial	0.00		0.00		106.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		106.40	
3104.00	Lehrmittel	1'000.00		1'000.00		490.10	
3105.00	Lebensmittel	700.00		100.00		697.65	
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	300.00		300.00		260.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		200.00		361.60	
3171.01	Jugendarbeit Oberstufe + / - 18	1'000.00		1'000.00		246.30	
3171.02	Jugendarbeit Primarstufe	2'400.00		1'000.00		2'337.25	
3171.03	Konfirmanden	10'000.00		11'000.00		9'972.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.05 Elki-Singen	1'000.00		1'000.00		665.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	100.00		100.00		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		5'000.00		1'213.50
4260.01	Elternbeiträge		2'500.00		1'000.00		2'670.00
4260.02	Elternbeiträge Konfirmandenlager		3'000.00		4'000.00		2'800.00
4390.00	Übriger Ertrag		0.00		0.00		1.05
3504	Kultur	1'200.00	0.00	3'800.00	0.00	14'017.00	14'860.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		500.00		0.00	
3105.00	Lebensmittel	0.00		200.00		0.00	
3130.11	Anlässe	1'000.00		2'000.00		31.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00		1'000.00		13'985.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	100.00		100.00		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		0.00		0.00		14'860.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	284'800.00	98'400.00	236'000.00	42'400.00	252'943.79	51'220.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'000.00		48'000.00		49'621.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		2'700.00		2'754.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		5'600.00		5'360.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		500.00		532.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		500.00		434.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		700.00		726.70	
3091.00	Personalwerbung	0.00		0.00		2'032.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00		480.05	
3101.03	Reinigungsmaterial	500.00		500.00		71.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		0.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00		488.95	
3120.01	Wasser und Abwasser	2'000.00		500.00		1'776.70	
3120.02	Energie	12'000.00		10'000.00		11'318.50	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	200.00		200.00		168.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		752.40	
3130.01	Telefon und Kommunikation	100.00		100.00		0.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00		0.00		25.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300.00		4'500.00		2'336.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Kirche	15'000.00		24'000.00		29'949.85	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Pfarrhaus	6'000.00		4'000.00		10'143.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		1'000.00		5'433.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften VV	800.00		800.00		720.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		0.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	100.00		500.00		100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	127'600.00		127'700.00		127'651.43	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	100.00		100.00		63.96	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		1'000.00		890.00
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00		1'000.00		0.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		33'000.00		20'000.00		29'930.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		20'400.00		20'400.00		20'400.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		40'000.00		0.00		0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	150'000.00	712'700.00	149'200.00	714'500.00	148'118.05	720'732.43
91	Steuern	1'100.00	547'100.00	1'100.00	548'000.00	1'136.70	563'975.41
910	Steuern	1'100.00	547'100.00	1'100.00	548'000.00	1'136.70	563'975.41
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'100.00	547'100.00	1'100.00	548'000.00	1'136.70	563'975.41
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	1'000.00		1'000.00		840.12	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	100.00		100.00		296.58	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		312'000.00		315'000.00		311'568.70
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		40'000.00		41'000.00		41'070.08
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		100.00		1'000.00		121.80
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		25'000.00		21'000.00		27'359.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-9'000.00		-8'000.00		-12'535.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		50'000.00		50'000.00		49'930.25
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		12'000.00		9'000.00		13'024.62
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		0.00		0.00		59.36
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		7'000.00		7'000.00		7'737.35
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-1'000.00		-1'000.00		-5'298.05
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		2'000.00		1'000.00		3'868.60
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		103'000.00		103'000.00		117'553.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000.00		10'000.00		3'497.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		7'000.00		8'000.00		7'026.90
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-10'000.00		-16'000.00		-11'279.55
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		8'000.00		6'000.00		10'078.65
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		0.00		1'000.00		44.65
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		0.00		0.00		798.70
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		0.00		0.00		-651.65
93	Finanz- und Lastenausgleich	121'000.00	5'000.00	121'000.00	5'000.00	120'467.60	79'954.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	121'000.00	5'000.00	121'000.00	5'000.00	120'467.60	79'954.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	121'000.00	5'000.00	121'000.00	5'000.00	120'467.60	79'954.00
3636.10	Zentralkassenbeitrag	121'000.00		121'000.00		120'467.60	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		0.00		0.00		75'000.00
4636.01	Beiträge von der Zentralkasse		5'000.00		5'000.00		4'954.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	8'900.00	900.00	9'600.00	900.00	8'230.10	1'411.88
961	Zinsen	7'900.00	900.00	8'400.00	900.00	7'228.57	1'411.88
9610	Zinsen	7'900.00	900.00	8'400.00	900.00	7'228.57	1'411.88
3181.03	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern		0.00		0.00		21.27
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten		5'200.00		7'000.00		5'260.75
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen		600.00		300.00		620.20
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern jur. Personen		1'100.00		100.00		310.40
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'000.00		1'000.00		1'015.95
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00		200.00		292.64
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		500.00		500.00		904.62
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		100.00		100.00		98.37
4420.00	Dividenden FV		100.00		100.00		116.25
969	Finanzvermögen, Übriges	1'000.00	0.00	1'200.00	0.00	1'001.53	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	1'000.00	0.00	1'200.00	0.00	1'001.53	0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand		1'000.00		1'200.00		1'001.53

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	141.75
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	141.75
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	141.75
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		100.00		100.00		141.75
99	Nicht aufgeteilte Posten	19'000.00	159'600.00	17'500.00	160'500.00	18'283.65	75'249.39
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	19'000.00	19'000.00	17'500.00	17'500.00	18'283.65	18'283.65
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	17'000.00	17'000.00	15'000.00	15'000.00	16'804.50	16'804.50
3706.00	Weiterleitung angeordnete Kollekten	2'000.00		3'000.00		1'747.20	
3706.01	Weiterleitung übrige Kollekten	15'000.00		12'000.00		15'057.30	
4707.00	Eingang angeordnete Kollekten		2'000.00		3'000.00		1'747.20
4707.01	Eingang übrige Kollekten		15'000.00		12'000.00		15'057.30
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	2'000.00	2'000.00	2'500.00	2'500.00	1'479.15	1'479.15
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'000.00		1'000.00		1'015.95	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00		0.00		463.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'000.00		500.00		0.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Vertriebs- und Verwaltungskosten	0.00		1'000.00		0.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'000.00		1'500.00		463.20
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'000.00		1'000.00		1'015.95
999	Abschluss	0.00	140'600.00	0.00	143'000.00	0.00	56'965.74
9999	Abschluss	0.00	140'600.00	0.00	143'000.00	0.00	56'965.74
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		140'600.00		143'000.00		56'965.74
Gesamtaufwand/Gesamtertrag		851'500.00	710'900.00	772'900.00	629'900.00	817'064.23	760'098.49
Ertrags- / Aufwandüberschuss			140'600.00		143'000.00		56'965.74
Gesamtergebnis		851'500.00	851'500.00	772'900.00	772'900.00	817'064.23	817'064.23

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

35

Kirchen und religiöse Angelegenheiten

Kurz und bündig

In dieser Gliederung werden sämtliche Investitionen in das Verwaltungsvermögen der Kirche budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Nähere Bezeichnung, sofern sie nicht aus dem Kontotitel ersichtlich ist
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	
Es sind keine Investitionen für das Jahr 2026 geplant.			

9

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Die Reformierte Kirche Oetwil am See besitzt keine Liegenschaften im Finanzvermögen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5900.00	Passivierte Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		0		0.00		0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestition			0.00		0.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		127'700.00	127'800.00	127'715.39
330	Abschreibungen Sachanlagen VV		127'700.00	127'800.00	127'715.39
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV		127'700.00	127'800.00	127'715.39
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	127'600.00	127'700.00	127'651.43
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	100.00	100.00	63.96
Total			127'700.00	127'800.00	127'715.39
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	127'700.00	127'800.00	127'715.39
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			127'700.00	127'800.00	127'715.39

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Anzahl Mitglieder	1'165	1170	1'214	
Steuerfuss	14%	14%	14%	
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	2'900	2'894	2'878	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	n. a.	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	1%	1%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient*	-	-	55%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner*	-	-	257	< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar