Katholische Kirche im Kanton Zürich

Römisch-katholische Kirchgemeinde 8304 Wallisellen

Budget 2027

Ablieferung an Kirchenpflege	22.09.2026
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	29.09.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.10.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30.10.2026
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	24.11.2026
Veröffentlichung	26.11.2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht	2
2	Anträge und Beschlüsse	3
	Budget	
3	Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	7
4	Haushaltsgleichgewicht	8
5	Finanzierung	9
6	Erfolgsrechnung	10
7	Investitionsrechnungen	11
	Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	14
9	Erfolgsrechnung	15
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	35
	Anhang zum Budget	
11	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	40
12	Finanzkennzahlen	42
13	Investitionsplan	43

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Alpenstrasse 5
8304 Wallisellen

Finanzvorstand Renato Hutter
Bereichsleiter Finanzen Mario Horn

Telefon 044 835 82 76
E-Mail finanzen@kath-wallisellen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht zum Budget 2027

Zusammenfassung
Im Budget wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 133'000 gerechnet. Im Vorjahresbudget war ein Aufwandüberschuss von CHF 315'000 vorgesehen. Das um CHF 448'000 bessere Ergebnis setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

30 höherer Personalaufwand	-14'000
31 höherer Sach- und Betriebsaufwand	-126'000
36 tieferer Transferaufwand	412'000
40 mehr Steuerertrag	167'000
diverse Positionen	9'000
Total	**448'000**

Wesentliche Abweichungen

30 Personalaufwand
Neben dem vollständig übernommenen Stufenanstieg und der Teuerung ist eine Abschiedsentschädigung für langjährige Mitglieder der Kirchenpflege im Budget enthalten (gemäss Besoldungsverordnung). Im Bereich Weiterbildung ist die IT-Sicherheitsschulung der Grund für die höheren Personalkosten.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand
Um den Datenschutz zu gewährleisten, werden diversen technische Massnahmen für Mitarbeitende und Behördenmitglieder umgesetzt. Weiter sind neben den Investitionen an beiden Standorten diverse kleinere Sanierungs- und Optimierungsarbeiten geplant.

36 Transferaufwand
Im Vorjahresbudget wurde der Zentralkassenbeitrag deutlich zu hoch eingestellt. Korrekterweise müsste der Beitrag 2027 etwas höher sein als im Vorjahr. Das im Vergleich zum Budget 2024 tiefere Steuerbudget 2025 ist massgebend für die Berechnung von Finanzausgleich und Zentralkassenbeitrag. Dies führt zu einer mutmassilch tieferen Abschöpfung im Finanzausgleich.

40 Fiskalertrag
Die Gemeinden gehen aufgrund der abgeschlossenen Jahre und der aktuellen Hochrechnungen von steigenden Steuererträgen aus.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchpflege hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde Wallisellen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'777'575
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'183'700
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-3'593'875**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	445'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**-445'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0**

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**4'006'989**
Steuerfuss		**%**	**8**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'593'875
	Steuerertrag bei 8%	CHF	3'726'500
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**CHF**	**132'625**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 8 % (Vorjahr 8 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8304 Wallisellen, 29.09.2026
Kirchenpflege

Anne-Catherine De Loë
Präsidentin

Renato Hutter
Finanzvorstand

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde Wallisellen, Dietlikon, Wangen-Brüttisellen in der von der Kirchenpflege am 30.10.2026 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'777'575
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'183'700
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-3'593'875**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	445'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**-445'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Wallisellen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2027 der Kirchgemeinde Wallisellen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**4'006'989**
Steuerfuss		**%**	**8**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'593'875
	Steuerertrag bei 8%	CHF	3'726'500
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**CHF**	**132'625**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 8 % (Vorjahr 8%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8304 Wallisellen, 30.10.2026
Rechnungsprüfungskommission Wallisellen

Markus Reck
Präsident

Varsha Madan
Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde Wallisellen am 24.11.2026 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'777'575
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'183'700
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-3'593'875**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	445'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**-445'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**4'006'989**
Steuerfuss		**%**	**8**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'593'875
	Steuerertrag bei 8%	CHF	3'726'500
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**CHF**	**132'625**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Wallisellen für das Jahr 2027 wird auf 8 % (Vorjahr 8 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8304 Wallisellen, 29.09.2026
Kirchenpflege

Anne-Catherine De Loë	Renato Hutter
Präsidentin	Finanzvorstand

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand	4'777'575	5'052'836	4'867'062.60
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'183'700	1'014'200	892'855.98
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-3'593'875**	**-4'038'636**	**-3'974'206.62**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**46'581'250**	**46'543'750**	**47'590'963**
Steuerfuss in %	**8**	**8**	**8**
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'377'600	1'421'300	1'376'758.95
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	187'100	191'300	176'418.50
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	1'955'600	1'918'700	2'067'319.25
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	206'200	192'200	186'780.30
Steuerertrag Rechnungsjahr	**3'726'500**	**3'723'500**	**3'807'277.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**3'726'500**	**3'723'500**	**3'807'277.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**132'625**	**-315'136**	**-166'929.62**

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2027	Budget 2026

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 (-)	**132'625**	**-315'136**

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.20xx	**9'162'489.00**	**9'029'864.00**
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	**-1'832'497.80**	**-1'805'972.80**

Beurteilung Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.

Finanzierung

	Finanzierung	Budget 2027	Budget 2026
+	Ertragsüberschuss	132'625	0
-	Aufwandüberschuss	0	315'136
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	251'680	249'461
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	24'400	6'000
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
	Selbstfinanzierung	**359'905**	**-71'675**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	445'000	145'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-85'095**	**-216'675**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**81%**	**-49%**

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

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand		2'532'050	2'517'950	2'388'677.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		1'049'185	922'865	754'134.42
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		251'680	249'461	185'367.55
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		0	0	4'409.35
36	Transferaufwand		936'060	1'347'960	1'522'391.28
37	Durchlaufende Beiträge		0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*4'768'975*	*5'038'236*	*4'854'979.95*
40	Fiskalertrag		4'713'100	4'546'200	4'503'210.44
41	Regalien und Konzessionen		0	0	0.00
42	Entgelte		0	0	536.95
43	Übrige Erträge		0	0	4'410.25
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		24'400	6'000	7'466.30
46	Transferertrag		46'100	46'100	45'000.00
47	Durchlaufende Beiträge		0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*4'783'600*	*4'598'300*	*4'560'623.94*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***14'625***	***-439'936***	***-294'356.01***
34	Finanzaufwand		8'600	14'600	12'082.65
44	Finanzertrag		126'600	139'400	139'509.04
	Ergebnis aus Finanzierung		***118'000***	***124'800***	***127'426.39***
	Operatives Ergebnis		**132'625**	**-315'136**	**-166'929.62**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**132'625**	**-315'136**	**-166'929.62**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		0	0	0.00
	Total Aufwand		4'777'575	5'052'836	4'867'062.60
	Total Ertrag		4'910'200	4'737'700	4'700'132.98

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	445'000	145'000	1'106'043.35
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**445'000**	**145'000**	**1'106'043.35**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**0**	**0**	**0.00**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	445'000	145'000	1'106'043.35
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-445'000**	**-145'000**	**-1'106'043.35**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Total Ausgaben	**0**	**0**	**0.00**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Total Einnahmen	**0**	**0**	**0.00**

Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0**	**0**	**0.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Abweichung	Begründung
	Allgemeines		
	Personalaufwand	-14'100	Neben dem vollständig übernommenen Stufenanstieg und der Teuerung ist eine Abschiedsentschädigung für langjährige Mitglieder der Kirchenpflege im Budget enthalten (gemäss Besoldungsverordnung). Im Bereich Weiterbildung ist die IT-Sicherheitsschulung der Grund für die höheren Personalkosten.
	Steuern	166'900	Die Gemeinden gehen aufgrund der abgeschlossenen Jahre und der aktuellen Hochrechnungen von steigenden Steuererträgen aus.
	Finanzausgleich / Zentralkassenbeitrag	409'500	Im Vorjahresbudget wurde der Zentralkassenbeitrag deutlich zu hoch eingestellt. Korrekterweise müsste der Beitrag 2027 etwas höher sein als im Vorjahr. Das im Vergleich zum Budget 2024 tiefere Steuerbudget 2025 ist massgebend für die Berechnung von Finanzausgleich und Zentralkassenbeitrag. Dies führt zu einer mutmasilch tieferen Abschöpfung im Finanzausgleich.
43500	**Behörden, Verwaltung, Pfarrei Allgemein**		
3113.00	Anschaffung Hardware	-20'000	Ersatz Videoanlage St. Antonius
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	-24'200	Augrund Datenschutz werden Mitarbeitende mit Geschäftshandys ausgestattet. Aus dem gleichen Grund braucht es zusätzliche Reist Userlizenzen für die Kirchenpflege.
43506	**Kirchliche Liegenschaften**		
3144.41	Unterhalt Hochbauten, Gebäude WA	-33'000	Machbarkeitsstudie Umbau Pfarrhaus, Ersatz Beleuchtung Kirche und provisorische Kühlung im Pfarreisekretariat führen zu Mehrkosten.
3144.42	Unterhalt Hochbauten, Gebäude DI	-39'000	Diverse kleinere Sanierungsarbeiten führen zu Mehrkosten.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei Allgemein	611'465	0	532'765	0	493'339.73	536.95
43501	Gottesdienst Allgemein	0	0	0	0	0.00	0.00
43502	Diakonie und Seelsorge Allgemein	196'360	45'000	200'660	45'000	144'418.04	45'000.00
43503	Bildung Allgemein	23'800	0	23'800	0	19'600.00	0.00
43504	Kultur Allgemein	48'700	0	54'500	0	78'161.05	0.00
43506	Kirchliche Liegenschaften	874'480	106'600	802'551	111'400	737'689.77	102'281.95
43510	Behörden, Verwaltung, Pfarrei Wallisellen	264'900	0	261'660	0	237'580.03	0.00
43511	Gottesdienst Wallisellen	274'800	0	266'900	0	199'531.85	0.00
43512	Diakonie und Seelsorge Wallisellen	190'550	0	201'950	0	139'815.58	0.00
43513	Bildung Wallisellen	297'900	0	299'200	0	285'818.49	0.00
43514	Kultur Wallisellen	136'200	0	131'000	0	129'002.67	0.00
43520	Behörden, Verwaltung, Pfarrei Dietlikon	172'620	0	167'250	0	159'541.75	0.00
43521	Gottesdienst Dietlikon	348'800	0	350'600	0	355'435.89	0.00
43522	Diakonie und Seelsorge Dietlikon	367'850	0	404'250	0	343'666.09	0.00
43523	Bildung Dietlikon	197'050	0	181'050	0	157'822.17	0.00
43524	Kultur Dietlikon	91'800	0	94'100	0	92'120.95	0.00
49100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'500	4'713'100	13'700	4'546'200	6'803.49	4'503'210.44
49300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	636'800	0	1'046'300	0	1'261'989.00	0.00
49610	Zinsen	8'600	20'000	14'600	28'000	12'850.40	37'227.09
49630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
49710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	1'100	0	1'100	0.00	0.00
49951	Zweckgebundene Zuwendungen	24'400	24'400	6'000	6'000	11'875.65	11'876.55
	Total Aufwand / Ertrag	**4'777'575**	**4'910'200**	**5'052'836**	**4'737'700**	**4'867'062.60**	**4'700'132.98**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**132'625**	**0**	**0**	**315'136**	**0.00**	**166'929.62**
	Total	**4'910'200**	**4'910'200**	**5'052'836**	**5'052'836**	**4'867'062.60**	**4'867'062.60**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**4'910'200**	**4'910'200**	**5'052'836**	**5'052'836**	**4'867'062.60**	**4'867'062.60**
443	**Kirchen**	**4'097'275**	**151'600**	**3'972'236**	**156'400**	**3'573'544.06**	**147'818.90**
	Nettoergebnis		**3'945'675**		**3'815'836**		**3'425'725.16**
43500	**Behörden, Verwaltung, Pfarrei Allgemein**	**611'465**		**532'765**		**493'339.73**	**536.95**
	Nettoergebnis		**611'465**		**532'765**		**492'802.78**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	112'600		121'600		116'502.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'700		97'400		70'297.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'400		24'000		10'500.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					19'473.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'734.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'654.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'272.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		3'500		1'260.66	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		297.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'200		10'700		8'718.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'515		6'815		4'480.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	29'000		9'000		6'543.73	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		23'100		14'247.75	
3130.45	Rechnungsführung	30'000		30'000		30'000.00	
3130.46	Bank- und Postcheckgebühren	400		200		99.81	
3130.90	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'550		1'550		1'500.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	3'200		3'200		3'226.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	102'000		77'800		57'098.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'137.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		6'229.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3'377.85	
3199.43	Übriger Verwaltungsaufwand KIPF	2'000					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'900		2'300		1'940.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'427.69	
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen					9.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	40'700		38'800		44'089.90	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	79'600		74'100		86'218.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						536.95
43502	**Diakonie und Seelsorge Allgemein**	**196'360**	**45'000**	**200'660**	**45'000**	**144'418.04**	**45'000.00**
	Nettoergebnis		**151'360**		**155'660**		**99'418.04**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'250		4'250		4'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'000		70'000		52'510.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'900		14'700		3'317.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					6'562.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					754.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					529.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					381.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen					334.00	
3171.95	Missione Lingua Italiana, Ortsgruppe	6'000		5'500			
3171.96	Betreuung Flüchtlinge	4'450		4'450		1'511.00	
3171.99	Übrige Beiträge / Nothilfe KIPF	7'500		7'500		3'000.00	
3636.43	Entwicklungshilfe Inland KIPF	5'100		5'100		5'100.00	
3636.44	Kirchliche Stiftungen WA + DI	24'000		24'000		24'000.00	
3636.45	Pfarreirat, inkl. Entschädigung	19'160		20'460		3'158.09	
3636.46	Raum + Stille, Pfz Rotacker, AZ Hofwiesen	14'100		14'000		8'058.85	
3638.43	Entwicklungshilfe Ausland KIPF	25'900		30'700		30'700.00	
4632.25	Beiträge für Raum + Stille		45'000		45'000		45'000.00
43503	**Bildung Allgemein**	**23'800**		**23'800**		**19'600.00**	
	Nettoergebnis		**23'800**		**23'800**		**19'600.00**
3636.47	Beiträge an kath. Schulen	23'800		23'800		19'600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43504	**Kultur Allgemein**	**48'700**		**54'500**		**78'161.05**	
	Nettoergebnis		**48'700**		**54'500**		**78'161.05**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'200		30'600		43'829.00	
3130.41	Porti, Telefon, Internet WA	300		300		132.05	
3130.49	Kirchenmusiker Kirchenchor	17'200		17'200		28'900.00	
3636.49	Beiträge an den Kirchenchor	3'000		6'400		5'300.00	
43506	**Kirchliche Liegenschaften**	**874'480**	**106'600**	**802'551**	**111'400**	**737'689.77**	**102'281.95**
	Nettoergebnis		**767'880**		**691'151**		**635'407.82**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	224'000		241'000		244'255.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'200		42'100		12'203.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					12'038.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3'487.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2'068.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'673.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500		6'000		590.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		500		1'190.85	
3120.40	Geschenke Schulabwarte WA + DI	300				420.00	
3120.41	Wasser, Abwasser, Kehricht WA	4'300		4'300		2'103.45	
3120.42	Wasser, Abwasser, Kehricht DI	5'000		5'000		4'877.75	
3120.43	Strom WA	19'000		23'400		18'127.25	
3120.44	Strom DI	10'000		6'000		9'795.25	
3120.45	Heizmaterial WA	16'000		14'000		14'418.11	
3120.46	Heizmaterial DI	21'500		19'500		19'507.65	
3120.47	Reinigungsmaterial WA	2'600		2'600		2'755.40	
3120.48	Reinigungsmaterial DI	5'400		4'400		2'755.13	
3130.41	Porti, Telefon, Internet WA	300		300			
3130.42	Porti, Telefon, Internet DI					93.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500		16'500		16'354.65	
3144.41	Unterhalt Hochbauten, Gebäude WA	145'900		112'850		131'141.21	
3144.42	Unterhalt Hochbauten, Gebäude DI	76'900		38'240		40'883.33	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.42	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge DI					817.90	
3160.42	Fremdmieten DI	6'200		6'200		6'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'547.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'200		7'200		1'016.09	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	251'680		249'461		185'367.55	
4470.41	Mietzinsen von Wohnungen WA		80'200		85'000		83'277.00
4470.42	Mietzinsen von Wohnungen DI		18'200		18'200		10'320.00
4472.42	Saalmieten DI		8'200		8'200		8'684.95
43510	**Behörden, Verwaltung, Pfarrei Wallisellen**	**264'900**		**261'660**		**237'580.03**	
	Nettoergebnis		**264'900**		**261'660**		**237'580.03**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'000		174'000		170'552.90	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'200		36'600		10'951.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					20'512.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2'642.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'747.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'168.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'700		1'700		1'720.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000		6'000		1'483.25	
3100.00	Büromaterial	8'990		8'750		3'053.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'950		15'950		8'757.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'100		2'100		1'521.81	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					626.44	
3130.41	Porti, Telefon, Internet WA	12'160		12'160		8'531.26	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'400		1'400		255.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		780.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400		2'000		1'474.78	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43511	**Gottesdienst Wallisellen**	**274'800**		**266'900**		**199'531.85**	
	Nettoergebnis		**274'800**		**266'900**		**199'531.85**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'352.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	193'000		190'000		204'556.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-69'765.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'500		39'900		8'735.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					29'106.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2'110.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'394.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					932.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'800		6'300		2'477.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand					335.30	
3101.41	Kirchenschmuck WA	14'900		14'400		10'002.15	
3101.43	Hostien, Messwein, Kerzen WA	4'900		4'900		2'629.65	
3101.45	Erinnerungsabgaben WA	1'300		2'500		2'578.45	
3112.41	Paramenten, kirchliche Gewänder WA	3'500		3'500		1'515.90	
3112.43	Erstkommunionskleider WA	1'000		1'000		240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'900		4'400		1'332.25	
43512	**Diakonie und Seelsorge Wallisellen**	**190'550**		**201'950**		**139'815.58**	
	Nettoergebnis		**190'550**		**201'950**		**139'815.58**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'000		70'000		76'758.95	
3010.01	Löhne					2'380.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'900		12'200		4'776.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					8'111.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'143.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					768.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					542.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					84.00	
3171.41	Weekends WA	11'500		18'500		6'373.75	
3171.43	Kirchliche Veranstaltungen WA	22'300		22'100		17'352.28	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.46	Jugendarbeit WA	3'500		3'500		1'939.72	
3171.48	Seniorenarbeit WA	16'900		15'700		8'423.65	
3171.90	Familienarbeit WA	11'400		14'900		6'639.43	
3171.92	Ministranten WA	6'600		6'600		1'246.10	
3171.97	Übrige Beiträge / Nothilfe WA	6'450		6'450		3'275.00	
363641	Entwicklungshilfe Inland WA	10'000		10'000			
3638.41	Entwicklungshilfe Ausland WA	21'000		21'000			
43513	**Bildung Wallisellen**	**297'900**		**299'200**		**285'818.49**	
	Nettoergebnis		**297'900**		**299'200**		**285'818.49**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	232'000		227'000		221'083.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'700		51'700		14'195.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					25'967.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3'431.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2'266.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'514.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700		4'000		1'872.00	
3104.41	Unterrichtsmaterial WA	15'000		16'000		14'618.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		869.80	
43514	**Kultur Wallisellen**	**136'200**		**131'000**		**129'002.67**	
	Nettoergebnis		**136'200**		**131'000**		**129'002.67**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'500		92'500		89'046.20	
3010.01	Löhne	16'400		14'900		14'981.25	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					2'508.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'600		17'900		6'011.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					8'997.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'421.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					959.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					701.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		800			
3103.43	Musikmaterial, Noten WA	2'500		2'500		1'831.42	
3104.41	Unterrichtsmaterial WA					190.00	
3130.47	Kirchenmusiker WA	2'400		2'400		2'519.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					34.00	
3171.43	Kirchliche Veranstaltungen WA					-200.00	
43520	**Behörden, Verwaltung, Pfarrei Dietlikon**	**172'620**		**167'250**		**159'541.75**	
	Nettoergebnis		**172'620**		**167'250**		**159'541.75**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'000		97'000		96'591.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'600		20'400		6'201.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					11'448.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'498.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					990.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					661.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'600		345.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'100		4'800		7'902.15	
3100.00	Büromaterial	10'400		10'400		7'176.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'520		17'050		13'792.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		3'000		2'824.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		972.93	
3130.42	Porti, Telefon, Internet DI	8'000		8'000		8'452.47	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		615.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen					68.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000			
43521	**Gottesdienst Dietlikon**	**348'800**		**350'600**		**355'435.89**	
	Nettoergebnis		**348'800**		**350'600**		**355'435.89**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'000		266'000		264'557.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'600		55'900		16'430.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					35'887.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3'472.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2'697.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'812.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'900		3'400		3'720.04	
3101.42	Kirchenschmuck DI	15'400		15'400		15'721.15	
3101.44	Hostien, Messwein, Kerzen DI	5'000		4'000		5'125.90	
3101.46	Erinnerungsabgaben DI	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.42	Paramenten, kirchliche Gewänder DI	1'600		1'600		3'622.05	
3112.44	Erstkommunionskleider DI	600		600		142.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		2'700		2'246.45	
43522	**Diakonie und Seelsorge Dietlikon**	**367'850**		**404'250**		**343'666.09**	
	Nettoergebnis		**367'850**		**404'250**		**343'666.09**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'000		191'000		196'805.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'700		40'100		11'418.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					20'713.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3'053.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'854.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'348.10	
3090.42	Aus- und Weiterbildung DI	2'200		2'200		200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'482.00	
3170.42	Reisekosten, Spesen, Geschenke DI	300		300		289.15	
3171.42	Weekends DI	18'600		18'600		10'465.68	
3171.44	Kirchliche Veranstaltungen DI	24'100		24'900		30'341.06	
3171.47	Jugendarbeit DI	44'450		49'650		38'536.80	
3171.49	Seniorenarbeit DI	27'700		21'700		-10'958.77	
3171.91	Familienarbeit DI	3'800		3'800		671.27	
3171.93	Ministranten DI	9'000		14'000		6'109.80	
3171.96	Betreuung Flüchtlinge					34.00	
3171.98	Übrige Beiträge / Nothilfe DI	7'000		7'000		500.00	
3636.42	Entwicklungshilfe Inland DI	10'000		10'000		10'300.00	
3638.42	Entwicklungshilfe Ausland DI	21'000		21'000		20'500.00	
43523	**Bildung Dietlikon**	**197'050**		**181'050**		**157'822.17**	
	Nettoergebnis		**197'050**		**181'050**		**157'822.17**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'000		133'000		128'663.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'900		28'000		6'642.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					11'719.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'990.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'142.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					878.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300			
3104.42	Unterrichtsmaterial DI	15'050		15'950		4'740.87	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800		1'800		2'043.00	
43524	**Kultur Dietlikon**	**91'800**		**94'100**		**92'120.95**	
	Nettoergebnis		**91'800**		**94'100**		**92'120.95**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'000		67'000		62'757.20	
3010.01	Löhne	5'500		5'500		10'395.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'700		14'000		4'292.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					8'565.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					994.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					685.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					499.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3103.44	Musikmaterial, Noten DI	500		500			
3130.48	Kirchenmusiker DI	6'600		6'600		3'898.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen					34.00	
449	**Finanzen und Steuern**	**680'300**	**4'758'600**	**1'080'600**	**4'581'300**	**1'293'518.54**	**4'552'314.08**
	Nettoergebnis	**4'078'300**		**3'500'700**		**3'258'795.54**	
49100	**Allgemeine Kirchgemeindesteuern**	**10'500**	**4'713'100**	**13'700**	**4'546'200**	**6'803.49**	**4'503'210.44**
	Nettoergebnis	**4'702'600**		**4'532'500**		**4'496'406.95**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.09	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	6'400		8'000		4'134.90	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	4'100		5'700		2'668.50	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'377'600		1'421'300		1'376'758.95
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		295'100		267'900		209'939.35
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		32'600		5'200		89'729.55
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		69'500		67'600		47'994.60
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-41'000		-42'500		-23'814.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		187'100		191'300		176'418.50
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		38'500		46'200		24'918.45
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		15'100		1'500		41'469.23
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		17'200		17'700		9'192.95
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-18'300		-21'400		-7'427.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		76'400		50'400		68'252.80
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'955'600		1'918'700		2'067'319.25
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		273'000		352'000		-115'150.75
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-100		500		-212.32
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		397'800		307'600		738'231.60
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-197'700		-248'700		-447'467.80
4010.60	Anrechn. ausländischer Quellensteuern (ehem. PASTA) juristische Personen						-467.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		206'200		192'200		186'780.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-15'400		-10'100		-26'123.65
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		2'100		100		5'878.68
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		51'500		39'900		100'409.90
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-9'700		-11'200		-19'419.45
49300	**Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich**	**636'800**		**1'046'300**		**1'261'989.00**	
	Nettoergebnis		**636'800**		**1'046'300**		**1'261'989.00**
3621.41	Steuerkraftausgleichbeiträge	84'000		193'000		192'980.00	
3631.41	Beitrag an die Zentralkasse	552'800		853'300		1'069'009.00	
49610	**Zinsen**	**8'600**	**20'000**	**14'600**	**28'000**	**12'850.40**	**37'227.09**
	Nettoergebnis	**11'400**		**13'400**		**24'376.69**	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					593.55	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					174.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	4'700		7'500		7'285.20	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	3'900		7'100		4'797.45	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		8'700		8'700		17'545.84
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		9'100		15'300		14'160.59
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		2'200		4'000		5'520.66
49710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**1'100**		**1'100**		
	Nettoergebnis	**1'100**		**1'100**			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'100		1'100		
49951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**24'400**	**24'400**	**6'000**	**6'000**	**11'875.65**	**11'876.55**
	Nettoergebnis					**.90**	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	21'900		3'500		6'196.30	
3199.45	Zweckg. Zuwendungen, übriger Betriebsaufwand Orgelfonds KK	2'500		2'500		1'270.00	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					4'409.35	
4309.45	Zeckgeb. Zuwendungen, übriger Betriebsertrag Orgelfonds KK						4'410.25
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		24'400		6'000		7'466.30
99999	**Abschluss**	**132'625**			**315'136**		**166'929.62**
	Nettoergebnis		**132'625**	**315'136**		**166'929.62**	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	132'625					
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				315'136		166'929.62

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Kirchen	**4'097'275**	**151'600**	**3'972'236**	**156'400**	**3'573'544.06**	**147'818.90**
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	1'048'985		961'675		890'461.51	536.95
3501	Gottesdienst	623'600		617'500		554'967.74	
3502	Diakonie und Seelsorge	754'760	45'000	806'860	45'000	627'899.71	45'000.00
3503	Bildung	518'750		504'050		463'240.66	
3504	Kultur	276'700		279'600		299'284.67	
3506	Kirchliche Liegenschaften	874'480	106'600	802'551	111'400	737'689.77	102'281.95
	Soziale Sicherheit						
5330	Leistungen an Pensionierte						
	Finanzen und Steuern	**680'300**	**4'758'600**	**1'080'600**	**4'581'300**	**1'293'518.54**	**4'552'314.08**
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'500	4'713'100	13'700	4'546'200	6'803.49	4'503'210.44
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	636'800		1'046'300		1'261'989.00	
9610	Zinsen	8'600	20'000	14'600	28'000	12'850.40	37'227.09
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639	Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690	Finanzvermögen, Übriges						
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'100		1'100		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	24'400	24'400	6'000	6'000	11'875.65	11'876.55
9990	Abtragung Bilanzfehlbetrag						
	Total Aufwand / Ertrag	**4'777'575**	**4'910'200**	**5'052'836**	**4'737'700**	**4'867'062.60**	**4'700'132.98**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**132'625**			**315'136**		**166'929.62**
	Total	**4'910'200**	**4'910'200**	**5'052'836**	**5'052'836**	**4'867'062.60**	**4'867'062.60**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**4'097'275**	**151'600**	**3'972'236**	**156'400**	**3'573'544.06**	**147'818.90**
	Nettoergebnis		**3'945'675**		**3'815'836**		**3'425'725.16**
3500	**Kirchen und religiösen Angelegenheiten**	**1'048'985**		**961'675**		**890'461.51**	**536.95**
	Nettoergebnis		**1'048'985**		**961'675**		**889'924.56**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	112'600		121'600		116'502.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	384'700		368'400		337'442.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	97'200		81'000		27'653.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					51'434.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5'875.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4'392.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					3'102.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'700		7'800		3'326.56	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		297.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'300		21'500		18'104.35	
3100.00	Büromaterial	19'390		19'150		10'230.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40'985		39'815		27'029.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'100		5'100		4'346.01	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		1'599.37	
3113.00	Anschaffung Hardware	29'000		9'000		6'543.73	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'110		75'010		62'831.29	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facherxpertisen usw.	3'200		3'200		3'226.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	102'000		77'800		57'098.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'137.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'900		2'900		870.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		7'077.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'400		4'000		4'852.63	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'900		2'300		1'940.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	120'300		112'900		131'745.34	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						536.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3501	**Gottesdienst**	**623'600**		**617'500**		**554'967.74**	
	Nettoergebnis		**623'600**		**617'500**		**554'967.74**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'352.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	453'000		456'000		469'114.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-69'765.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95'100		95'800		25'165.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					64'994.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5'582.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4'091.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2'744.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'700		9'700		6'197.74	
3099.00	Übriger Personalaufwand					335.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	42'500		42'200		36'057.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'700		6'700		5'520.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'600		7'100		3'578.70	
3502	**Diakonie**	**754'760**	**45'000**	**806'860**	**45'000**	**627'899.71**	**45'000.00**
	Nettoergebnis		**709'760**		**761'860**		**582'899.71**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'250		4'250		4'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	302'000		331'000		326'074.85	
3010.01	Löhne					2'380.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'500		67'000		19'512.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					35'387.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4'951.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3'153.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2'271.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3090.42	Aus- und Weiterbildung DI	2'200		2'200		200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		2'189.15	
3171.41	Weekends WA	11'500		18'500		6'373.75	
3171.42	Weekends DI	18'600		18'600		10'465.68	
3171.43	Kirchliche Veranstaltungen WA	22'300		22'100		17'352.28	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.44	Kirchliche Veranstaltungen DI	24'100		24'900		30'341.06	
3171.46	Jugendarbeit WA	3'500		3'500		1'939.72	
3171.47	Jugendarbeit DI	44'450		49'650		38'536.80	
3171.48	Seniorenarbeit WA	16'900		15'700		8'423.65	
3171.49	Seniorenarbeit DI	27'700		21'700		-10'958.77	
3171.90	Familienarbeit WA	11'400		14'900		6'639.43	
3171.91	Familienarbeit DI	3'800		3'800		671.27	
3171.92	Ministranten WA	6'600		6'600		1'246.10	
3171.93	Ministranten DI	9'000		14'000		6'109.80	
3171.95	Missione Lingua Italiana, Ortsgruppe	6'000		5'500			
3171.96	Betreuung Flüchtlinge	4'450		4'450		1'545.00	
3171.97	Übrige Beiträge / Nothilfe WA	6'450		6'450		3'275.00	
3171.98	Übrige Beiträge / Nothilfe DI	7'000		7'000		500.00	
3171.99	Übrige Beiträge / Nothilfe KIPF	7'500		7'500		3'000.00	
363641	Entwicklungshilfe Inland WA	10'000		10'000			
3636.42	Entwicklungshilfe Inland DI	10'000		10'000		10'300.00	
3636.43	Entwicklungshilfe Inland KIPF	5'100		5'100		5'100.00	
3636.44	Kirchliche Stiftungen WA + DI	24'000		24'000		24'000.00	
3636.45	Pfarreirat, inkl. Entschädigung WA + DI	19'160		20'460		3'158.09	
3636.46	Raum + Stille, Pfz Rotacker, AZ Hofwiesen	14'100		14'000		8'058.85	
3638.41	Entwicklungshilfe Ausland WA	21'000		21'000			
3638.42	Entwicklungshilfe Ausland DI	21'000		21'000		20'500.00	
3638.43	Entwicklungshilfe Ausland KIPF	25'900		30'700		30'700.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		45'000		45'000		45'000.00
3503	**Religiöse Bildung**	**518'750**		**504'050**		**463'240.66**	
	Nettoergebnis		**518'750**		**504'050**		**463'240.66**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	379'000		360'000		349'746.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'600		79'700		20'838.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					37'687.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5'421.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3'408.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2'392.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'700		6'000		1'872.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300			
3104.41	Unterrichtsmaterial WA	15'000		16'000		14'618.94	
3104.42	Unterrichtsmaterial DI	15'050		15'950		4'740.87	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300		2'300		2'912.80	
3636.47	Beiträge an kath. Schulen	23'800		23'800		19'600.00	
3504	**Kultur**	**276'700**		**279'600**		**299'284.67**	
	Nettoergebnis		**276'700**		**279'600**		**299'284.67**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	159'500		159'500		151'803.40	
3010.01	Löhne	21'900		20'400		25'376.25	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					2'508.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'300		31'900		10'303.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					17'562.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2'416.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'644.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'200.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300		1'300			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		3'000		1'831.42	
3104.41	Unterrichtsmaterial WA					190.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'700		57'100		79'279.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					68.00	
3171.43	Kirchliche Veranstaltungen WA					-200.00	
3636.49	Beiträge an den Kirchenchor	3'000		6'400		5'300.00	
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**874'480**	**106'600**	**802'551**	**111'400**	**737'689.77**	**102'281.95**
	Nettoergebnis		**767'880**		**691'151**		**635'407.82**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	224'000		241'000		244'255.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'200		42'100		12'203.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					12'038.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3'487.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2'068.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'673.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500		6'000		590.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		500		1'190.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	84'100		79'200		74'759.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		93.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500		16'500		16'354.65	
3144.41	Unterhalt Hochbauten, Gebäude WA	145'900		112'850		131'141.21	
3144.42	Unterhalt Hochbauten, Gebäude DI	76'900		38'240		40'883.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					817.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'200		6'200		6'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'547.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'200		7'200		1'016.09	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	251'680		249'461		185'367.55	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		98'400		103'200		93'597.00
4472.42	Saalmieten DI		8'200		8'200		8'684.95
91	**Steuern**	**10'500**	**4'713'100**	**13'700**	**4'546'200**	**6'803.49**	**4'503'210.44**
	Nettoergebnis	**4'702'600**		**4'532'500**		**4'496'406.95**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**10'500**	**4'713'100**	**13'700**	**4'546'200**	**6'803.49**	**4'503'210.44**
	Nettoergebnis	**4'702'600**		**4'532'500**		**4'496'406.95**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.09	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	6'400		8'000		4'134.90	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	4'100		5'700		2'668.50	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'377'600		1'421'300		1'376'758.95
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		295'100		267'900		209'939.35
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		32'600		5'200		89'729.55
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		69'500		67'600		47'994.60
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-41'000		-42'500		-23'814.50
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		187'100		191'300		176'418.50
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		38'500		46'200		24'918.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		15'100		1'500		41'469.23
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		17'200		17'700		9'192.95
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-18'300		-21'400		-7'427.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		76'400		50'400		68'252.80
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'955'600		1'918'700		2'067'319.25
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		273'000		352'000		-115'150.75
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-100		500		-212.32
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		397'800		307'600		738'231.60
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-197'700		-248'700		-447'467.80
4010.60	Anrechn. ausländischer Quellensteuern (ehem. PASTA) juristische Personen						-467.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		206'200		192'200		186'780.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-15'400		-10'100		-26'123.65
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		2'100		100		5'878.68
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		51'500		39'900		100'409.90
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-9'700		-11'200		-19'419.45
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**636'800**		**1'046'300**		**1'261'989.00**	
	Nettoergebnis		**636'800**		**1'046'300**		**1'261'989.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**636'800**		**1'046'300**		**1'261'989.00**	
	Nettoergebnis		**636'800**		**1'046'300**		**1'261'989.00**
3621.41	Steuerkraftausgleichbeiträge	84'000		193'000		192'980.00	
3631.41	Beitrag an die Zentralkasse	552'800		853'300		1'069'009.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**8'600**	**20'000**	**14'600**	**28'000**	**12'850.40**	**37'227.09**
	Nettoergebnis	**11'400**		**13'400**		**24'376.69**	
9610	**Zinsen**	**8'600**	**20'000**	**14'600**	**28'000**	**12'850.40**	**37'227.09**
	Nettoergebnis	**11'400**		**13'400**		**24'376.69**	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					593.55	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					174.20	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	4'700		7'500		7'285.20	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	3'900		7'100		4'797.45	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'000		28'000		37'227.09
97	**Rückverteilungen**		**1'100**		**1'100**		
	Nettoergebnis	**1'100**		**1'100**			
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'100**		**1'100**		
	Nettoergebnis	**1'100**		**1'100**			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'100		1'100		
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**157'025**	**24'400**	**6'000**	**321'136**	**11'875.65**	**178'806.17**
	Nettoergebnis		**132'625**	**315'136**		**166'930.52**	
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**24'400**	**24'400**	**6'000**	**6'000**	**11'875.65**	**11'876.55**
	Nettoergebnis					**.90**	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24'400		6'000		7'466.30	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					4'409.35	
4309.00	Übriger Betrieblicher Ertrag						4'410.25
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		24'400		6'000		7'466.30
9999	**Abschluss**	**132'625**			**315'136**		**166'929.62**
	Nettoergebnis		**132'625**	**315'136**		**166'929.62**	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	132'625					
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				315'136		166'929.62

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
435 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
Total Ausgaben / Einnahmen	**445'000**	**0**	**145'000**	**0**	**129'462**	**0**
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**0**	**445'000**	**0**	**145'000**	**0.00**	**129'462.45**
Total	**445'000**	**445'000**	**145'000**	**145'000**	**129'462.45**	**129'462.45**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung Total Einnahmen / Ausgaben	**445'000**	**445'000**	**145'000**	**145'000**	**129'462.45**	**129'462.45**
435	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
	Nettoergebnis		**445'000**		**145'000**		**129'462.45**
43506	**Kirchliche Liegenschaften**	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
	Nettoergebnis		**445'000**		**145'000**		**129'462.45**
43506.5040.08	Liftersatz Dietlikon					62'270.85	
43506.5040.11	Massnahmen CO2-Neutrale Kirche; Erneuerungsunterhalt	30'000		30'000		64'305.70	
43506.5040.12	Sanierung Pfarrhaus Dietlikon	355'000		80'000		2'885.90	
43506.5040.15	Fensterersatz Wallisellen; Erneuerungsunterhalt	60'000					
43506.5040.17	Kirche Dietlikon; Schliessanlage			35'000			
999	**Abschluss**		**445'000**		**145'000**		**129'462.45**
	Nettoergebnis	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
99999	**Abschluss**		**445'000**		**145'000**		**129'462.45**
	Nettoergebnis	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
99999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		445'000		145'000		129'462.45

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**						
	Nettoergebnis						
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**						
	Nettoergebnis						
2	**Bildung**						
	Nettoergebnis						
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
	Nettoergebnis		445'000		145'000		129'462.45
4	**Gesundheit**						
	Nettoergebnis						
5	**Soziale Sicherheit**						
	Nettoergebnis						
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**						
	Nettoergebnis						
7	**Umweltschutz und Raumordnung**						
	Nettoergebnis						
8	**Volkswirtschaft**						
	Nettoergebnis						
	Total Ausgaben / Einnahmen	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**0**	**445'000**	**0**	**145'000**	**0.00**	**129'462.45**
	Total	**445'000**	**445'000**	**145'000**	**145'000**	**129'462.45**	**129'462.45**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	**445'000**	**445'000**	**145'000**	**145'000**	**129'462.45**	**129'462.45**
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
	Nettoergebnis		**445'000**		**145'000**		**129'462.45**
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
	Nettoergebnis		**445'000**		**145'000**		**129'462.45**
3500	**Kirchen und religiösen Angelegenheiten**	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
	Nettoergebnis		**445'000**		**145'000**		**129'462.45**
43506.5040.08	Liftersatz Dietlikon					62'270.85	
43506.5040.11	Massnahmen CO2-Neutrale Kirche; Erneuerungsunterhalt	30'000		30'000		64'305.70	
43506.5040.12	Sanierung Pfarrhaus Dietlikon	355'000		80'000		2'885.90	
43506.5040.15	Fensterersatz Wallisellen; Erneuerungsunterhalt	60'000					
43506.5040.17	Kirche Dietlikon; Schliessanlage			35'000			
9	**FINANZEN**		**445'000**		**145'000**		**129'462.45**
	Nettoergebnis	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**445'000**		**145'000**		**129'462.45**
	Nettoergebnis	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
9999	**Abschluss**		**445'000**		**145'000**		**129'462.45**
	Nettoergebnis	**445'000**		**145'000**		**129'462.45**	
99999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		445'000		145'000		129'462.45

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
		251'680	**249'461**	**185'367.55**
43506	**Kirchliche Liegenschaften**	**251'680**	**249'461**	**185'367.55**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	251'680	249'461	185'367.55
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Abschreibungen VV		**251'680**	**249'461**	**185'367.55**
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	251'680	249'461	185'367.55
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	0	0	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Mitglieder	7'750	7750	7833		
Steuerfuss	8%	8%	8%		
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	657	657	657		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	**81%**	n.a.	12%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	**0%**	-1%	-1%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	**-**	-	-146%	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	**-**	-	-840	< 0 Fr.	Nettovermögen
				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar

Investitionsplan 2027

Investitionsplanung 2027 - 2030	Bem.	Prio.	Budget 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	spätere Jahre	Total
Zusammenfassung									
Investitionen Verwaltungsvermögen									
davon bewilligt		1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf		2	115'000.00	415'000.00	285'000.00	0.00	0.00	0.00	**815'000.00**
davon Wunschbedarf		3	30'000.00	30'000.00	30'000.00	330'000.00	30'000.00	0.00	**450'000.00**
Total Investitionen Verwaltungsvermögen			**145'000.00**	**445'000.00**	**315'000.00**	**330'000.00**	**30'000.00**	**0.00**	**1'265'000.00**
Investitionsprojekte									
Fensterersatz Wallisellen		2		60'000.00					**60'000.00**
Sanierung / Ausbau Dachgeschoss Pfarrhaus WA		2			285'000.00				**285'000.00**
Ersatz Schliessanlage Dietlikon		2	35'000.00						**35'000.00**
Sanierung Pfarrhaus Dietlikon		2	80'000.00	355'000.00					**435'000.00**
Dämmung Dach Kirche Wallisellen		3				300'000.00			**300'000.00**
Massnahmen für CO2-neutrale Kirche		3	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00		**150'000.00**
									1'265'000.00