



## Römisch-katholische Kirchgemeinde 8304 Wallisellen

# Budget 2026

Ablieferung an Kirchenpflege	18.09.2025
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	23.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30.10.2025
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	20.11.2025
Veröffentlichung	27.11.2025

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht	2
2 Anträge und Beschlüsse	3-5
<b>Budget</b>	
3 Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	7
4 Haushaltsgleichgewicht	8
5 Finanzierung	9
6 Erfolgsrechnung	10
7 Investitionsrechnungen	11
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	13
9 Erfolgsrechnung	14-26
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	27-28
<b>Anhang zum Budget</b>	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	30-31
12 Finanzkennzahlen	32
12 Investitionsplan	33

### 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](mailto:finanzen@kath-wallisellen.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht zum Budget 2026

### Zusammenfassung

Im Budget wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 315'000 gerechnet. Im Vorjahresbudget war ein Aufwandüberschuss von CHF 314'000 vorgesehen. Das um CHF 1'000 leicht schlechtere Ergebnis setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

30 höherer Personalaufwand	-30'000
33 höhere Abschreibungen	-35'000
36 höherer Transferaufwand	-233'000
40 mehr Steuerertrag	278'000
diverse Positionen	19'000
<b>Total</b>	<b>-1'000</b>

### Wesentliche Abweichungen

#### *30 Personalaufwand*

Neben dem vollständig übernommenen Stufenanstieg sind Abschiedsentschädigungen für langjährigen Mitglieder der Kirchenpflege und der RPK im Budget enthalten (gemäss Besoldungsverordnung).

#### *33 Abschreibungen*

Die geplanten Investitionen führen zu mehr Abschreibungen.

#### *36 Transferaufwand*

Das im Vergleich zum Budget 2024 höhere Steuerbudget 2025 ist massgebend für die Berechnung von Finanzausgleich und Zentralkassenbeitrag. Dazu kommt die Senkung des Normsteuerfusses um 1% (Synodalrat). Dies führt zu einer höheren 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 2026 der Kirchgemeinde Wallisellen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	5'052'836
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'014'200
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-4'038'636</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	145'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-145'000</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>

## 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>4'003'763</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>%</b>	<b>8</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'038'636
	Steuerertrag bei 8%	CHF	3'723'500
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>CHF</b>	<b>-315'136</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 8 % (Vorjahr 8 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags

8304 Wallisellen, 23.09.2025  
Kirchenpflege

  
Anne-Catherine De Loë  
Präsidentin

  
Renato Hutter  
Finanzvorstand

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Wallisellen in der von der Kirchenpflege am 30.09.2025 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	5'052'836
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'014'200
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-4'038'636</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	145'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-145'000</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2026 der Kirchgemeinde Wallisellen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>4'003'763</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>%</b>	<b>8</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'038'636
	Steuerertrag bei 8%	CHF	3'723'500
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>CHF</b>	<b>-315'136</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 8 % (Vorjahr 8%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Wallisellen, 30. Oktober 2025  
Rechnungsprüfungskommission

Markus Roth  
Präsidium

Markus Reck  
Vizepräsidium

# Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

## 1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Kirchgemeinde Wallisellen am 20.11.2025 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	5'052'836
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'014'200
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-4'038'636</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	145'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-145'000</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>

## 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>3'919'474</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>%</b>	<b>8</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'038'636
	Steuerertrag bei 8%	CHF	3'723'500
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>CHF</b>	<b>-315'136</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Wallisellen für das Jahr 2026 wird auf 8 % (Vorjahr 8 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8304 Wallisellen, 20.11.2025  
Namens der Kirchgemeindeversammlung

Präsident/in

Finanzvorstand

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>
<b>Steuerbedarf</b>				
Gesamtaufwand		5'052'836	4'778'753	4'443'252.45
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'014'200	729'800	1'557'839.89
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-4'038'636</b>	<b>-4'048'953</b>	<b>-2'885'412.56</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>46'543'750</b>	<b>46'692'500</b>	<b>47'905'566.88</b>	
<b>Steuerfuss in %</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'421'300	1'445'600	1'386'859.85	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	191'300	199'300	175'500.85	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	1'918'700	1'897'600	2'094'247.30	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	192'200	192'900	175'837.35	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>3'723'500</b>	<b>3'735'400</b>	<b>3'832'445.35</b>	
<hr/>				
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>				<b>3'723'500</b>
<hr/>				
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			<b>-315'136</b>
				<b>-313'553</b>
				<b>947'032.79</b>

# Haushaltsgleichgewicht

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>
<b>Ausgleich des Budgets</b>			
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).		
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-315'136</b>	<b>-313'553</b>
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>			
<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.20xx</b>		<b>7'936'370.56</b>	<b>8'251'506.56</b>
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)</b>		<b>-1'587'274.11</b>	<b>-1'650'301.31</b>
<b>Beurteilung</b>	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

# Finanzierung

Finanzierung	Budget 2026	Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0	0
- Aufwandüberschuss	315'136	313'553
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	249'461	213'923
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	6'000	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-71'675</b>	<b>-99'630</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	145'000	380'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-216'675</b>	<b>-479'630</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-49%</b>	<b>-26%</b>

**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

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>
30	Personalaufwand	2'517'950	2'488'150	2'353'788.18
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	922'865	944'180	881'862.18
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	249'461	213'923	194'135.50
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
36	Transferaufwand	1'347'960	1'115'300	999'256.84
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'038'236</i>	<i>4'761'553</i>	<i>4'429'042.70</i>
40	Fiskalertrag	4'546'200	4'268'200	5'145'855.95
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	0	0	1'092.00
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	6'000	0	4'404.90
46	Transferertrag	46'100	46'100	120'083.83
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'598'300</i>	<i>4'314'300</i>	<i>5'271'436.68</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-439'936</b>	<b>-447'253</b>	<b>842'393.98</b>
34	Finanzaufwand	14'600	17'200	14'209.75
44	Finanzertrag	139'400	150'900	118'848.56
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>124'800</b>	<b>133'700</b>	<b>104'638.81</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-315'136</b>	<b>-313'553</b>	<b>947'032.79</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-315'136</b>	<b>-313'553</b>	<b>947'032.79</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
	Total Aufwand	5'052'836	4'778'753	4'443'252.45
	Total Ertrag	4'737'700	4'465'200	5'390'285.24

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>
50	Sachanlagen	145'000	380'000	41'613.50
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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>145'000</b>	<b>380'000</b>	<b>41'613.50</b>
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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		145'000	380'000	41'613.50
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-145'000</b>	<b>-380'000</b>	<b>-41'613.50</b>

# **Budget - Details**

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Abweichung	Begründung
	<b>Allgemeines</b>		
	Personalaufwand	-29'800	Neben dem vollständig übernommenen Stufenanstieg sind Abschiedsentschädigungen für langjährigen Mitglieder der Kirchenpflege und der RPK im Budget enthalten (gemäss Besoldungsverordnung).
	Steuern	278'000	Die Gemeinden gehen aufgrund der abgeschlossenen Jahre und der aktuellen Hochrechnungen von steigenden Steuererträgen aus.
	Finanzausgleich / Zentralkassenbeitrag	-225'300	Das im Vergleich zum Budget 2024 höhere Steuerbudget 2025 ist massgebend für die Berechnung von Finanzausgleich und Zentralkassenbeitrag. Dazu kommt die Senkung des Normsteuerfusses um 1% (Synodalrat). Dies führt zu einer höheren Abschöpfung im Finanzausgleich.
<b>43504</b>	<b>Kultur Allgemein</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'400	Anpassung Leistungsvereinbarung Chorleitung
<b>43506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>		
3120.43	Strom WA	-9'400	Stromverbrauch höher, da Wärmepumpe seit 2024 korrekt arbeitet. Dafür fällt der Gasverbrauch
3120.45	Heizmaterial WA	14'000	wesentlich tiefer aus.
3144.41	Unterhalt Hochbauten, Gebäude WA	-15'900	Instandstellung Sigristwohnung
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	-35'600	Die geplanten Investitionen führen zu mehr Abschreibungen.
<b>49610</b>	<b>Zinsen</b>		
4401.1	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen	-10'400	Die Stadt Wallisellen hat die Zinsen auf Kontokorrektguthaben von 0.50% auf 0.25% gesenkt.

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei Allgemein	532'765		547'730		510'987.98	-66.15
43501 Gottesdienst Allgemein						
43502 Diakonie und Seelsorge Allgemein	200'660	45'000	198'000	45'000	179'794.37	45'000.00
43503 Bildung Allgemein	23'800		19'600		25'224.50	
43504 Kultur Allgemein	54'500		68'100		56'621.90	
43506 Kirchliche Liegenschaften	802'551	111'400	755'313	109'300	738'280.57	95'254.95
43510 Behörden, Verwaltung, Pfarrei Wallisellen	261'660		211'710		221'020.79	
43511 Gottesdienst Wallisellen	266'900		270'900		167'308.47	
43512 Diakonie und Seelsorge Wallisellen	201'950		273'850		193'350.06	
43513 Bildung Wallisellen	299'200		293'700		315'822.39	
43514 Kultur Wallisellen	131'000		113'500		155'516.27	
43520 Behörden, Verwaltung, Pfarrei Dietlikon	167'250		164'200		145'230.86	
43521 Gottesdienst Dietlikon	350'600		336'900		382'147.43	
43522 Diakonie und Seelsorge Dietlikon	404'250		402'900		365'693.90	1'092.00
43523 Bildung Dietlikon	181'050		177'450		165'066.40	
43524 Kultur Dietlikon	94'100		88'900		88'310.35	
49100 Allgemeine Gemeindesteuern	13'700	4'546'200	17'800	4'268'200	10'751.43	5'145'855.95
49300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	1'046'300		821'000		702'454.00	73'978.10
49610 Zinsen	14'600	28'000	17'200	41'600	15'265.88	23'593.61
49630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
49710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'100		1'100		1'171.88
49951 Zeckgebundene Zuwendungen	6'000	6'000			4'404.90	4'404.90
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>5'052'836</b>	<b>4'737'700</b>	<b>4'778'753</b>	<b>4'465'200</b>	<b>4'443'252.45</b>	<b>5'390'285.24</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>315'136</b>		<b>313'553</b>	<b>947'032.79</b>	
<b>Total</b>	<b>5'052'836</b>	<b>5'052'836</b>	<b>4'778'753</b>	<b>4'778'753</b>	<b>5'390'285.24</b>	<b>5'390'285.24</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>5'052'836</b>	<b>5'052'836</b>	<b>4'778'753</b>	<b>4'778'753</b>	<b>5'390'285.24</b>	<b>5'390'285.24</b>
<b>443</b>	<b>Kirchen</b>	<b>3'972'236</b>	<b>156'400</b>	<b>3'922'753</b>	<b>154'300</b>	<b>3'710'376.24</b>	<b>141'280.80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'815'836</b>		<b>3'768'453</b>		<b>3'569'095.44</b>
<b>43500</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei Allgemein</b>	<b>532'765</b>		<b>547'730</b>		<b>510'987.98</b>	<b>-66.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>532'765</b>		<b>547'730</b>		<b>511'054.13</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	121'600		101'600		112'809.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'400		123'100		68'196.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'000		21'300		10'523.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					7'425.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'978.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'680.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'214.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500		5'900			
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'000		2'746.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'700		8'400		8'105.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'815		6'780		6'636.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'000		10'300		20'727.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'100		25'000		26'954.30	
3130.45	Rechnungsführung	30'000		30'000		30'000.00	
3130.46	Bank- und Postcheckgebühren	200		200		271.16	
3130.90	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'550		1'450		1'500.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	3'200		3'200		5'919.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	77'800		85'800		65'706.61	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'145.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		1'832.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			4'000			
3199.44	Bürospesen KIPF					4'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'300		1'700		2'311.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					2'222.82	
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen					1.55	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	38'800		49'800		43'698.90	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	74'100		61'000		83'379.85	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						-66.15
<b>43502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge Allgemein</b>	<b>200'660</b>	<b>45'000</b>	<b>198'000</b>	<b>45'000</b>	<b>179'794.37</b>	<b>45'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>155'660</b>		<b>153'000</b>		<b>134'794.37</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'250		3'300		4'250.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'000		69'000		68'905.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'700		13'500		7'950.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					9'690.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'014.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					750.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					529.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen					300.00	
3171.95	Missione Lingua Italiana, Ortsgruppe	5'500		5'500			
3171.96	Betreuung Flüchtlinge	4'450		4'000		2'014.55	
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		24'600.00	
3636.45	Pfarreirat, inkl. Entschädigung WA + DI	20'460		22'400		8'380.35	
3636.46	Raum + Stille, Pfz Rotacker, AZ Hofwiesen	14'000		13'000		12'607.87	
3638.43	Entwicklungshilfe Ausland KIPF	30'700		30'700		30'700.00	
4632.25	Beiträge für Raum + Stille		45'000		45'000		45'000.00
<b>43503</b>	<b>Bildung Allgemein</b>	<b>23'800</b>		<b>19'600</b>		<b>25'224.50</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>23'800</b>		<b>19'600</b>		<b>25'224.50</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'411.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					9.65	
3636.47	Beiträge an kath. Schulen	23'800		19'600		23'800.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>43504</b>	<b>Kultur Allgemein</b>	<b>54'500</b>		<b>68'100</b>		<b>56'621.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>54'500</b>		<b>68'100</b>		<b>56'621.90</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'600		43'000		42'794.60	
3130.41	Porti, Telefon, Internet WA	300		300		204.10	
3130.49	Kirchenmusiker Kirchenchor	17'200		19'800		8'623.20	
3636.49	Beiträge an den Kirchenchor	6'400		5'000		5'000.00	
<b>43506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>802'551</b>	<b>111'400</b>	<b>755'313</b>	<b>109'300</b>	<b>738'280.57</b>	<b>95'254.95</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>691'151</b>		<b>646'013</b>		<b>643'025.62</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					150.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'000		230'300		227'244.80	
3049.00	Übrige Zulagen					1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'100		48'500		13'099.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					22'198.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3'162.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2'081.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'557.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		1'300		590.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500				1'641.39	
3120.40	Geschenke Schulabwarte WA + DI			500			
3120.41	Wasser, Abwasser, Kehricht WA	4'300		4'800		4'225.75	
3120.42	Wasser, Abwasser, Kehricht DI	5'000		5'600		5'009.35	
3120.43	Strom WA	23'400		14'000		23'332.05	
3120.44	Strom DI	6'000		6'000		11'674.65	
3120.45	Heizmaterial WA	14'000		28'000		14'004.93	
3120.46	Heizmaterial DI	19'500		23'000		19'428.65	
3120.47	Reinigungsmaterial WA	2'600		1'300		2'622.90	
3120.48	Reinigungsmaterial DI	4'400		3'500		4'415.47	
3130.41	Porti, Telefon, Internet WA	300		300		75.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500		16'500		16'298.85	
3144.41	Unterhalt Hochbauten, Gebäude WA	112'850		96'950		104'761.34	
3144.42	Unterhalt Hochbauten, Gebäude DI	38'240		45'740		43'162.84	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.42	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge DI					92.20	
3160.41	Fremdmieten WA			600		550.00	
3160.42	Fremdmieten DI	6'200		6'500		14'450.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'247.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'200		5'000		4'067.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	249'461		213'923		194'135.50	
4470.41	Mietzinsen von Wohnungen WA		85'000		82'900		71'752.00
4470.42	Mietzinsen von Wohnungen DI		18'200		18'200		15'400.00
4472.42	Saalmieten DI		8'200		8'200		8'102.95
<b>43510</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei Wallisellen</b>	<b>261'660</b>		<b>211'710</b>		<b>221'020.79</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>261'660</b>		<b>211'710</b>		<b>221'020.79</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'496.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'000		131'000		144'510.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'050.75	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					2'610.00	
3049.00	Übrige Zulagen					500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'600		27'500		9'312.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					16'636.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2'055.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'481.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					986.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700		1'800			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000		6'600		3'759.48	
3100.00	Büromaterial	8'750		8'750		6'255.25	
3100.41	Büromaterial WA					126.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'950		16'200		10'618.59	
3102.41	Drucksachen, Publikationen WA					470.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'100		2'300		1'205.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		554.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					8'784.55	
3130.41	Porti, Telefon, Internet WA	12'160		12'160		10'033.09	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'400		1'400		1'443.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		232.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000			
<b>43511</b>	<b>Gottesdienst Wallisellen</b>	<b>266'900</b>		<b>270'900</b>		<b>167'308.47</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>266'900</b>		<b>270'900</b>		<b>167'308.47</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	190'000		188'100		120'557.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'900		39'500		5'304.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					7'166.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'568.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					912.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					755.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'300		11'900		2'469.60	
3101.41	Kirchenschmuck WA	14'400		14'400		8'317.60	
3101.43	Hostien, Messwein, Kerzen WA	4'900		4'900		3'485.75	
3101.45	Erinnerungsabgaben WA	2'500		3'200		2'942.39	
3112.41	Paramenten, kirchliche Gewänder WA	3'500		3'500		2'031.83	
3112.43	Erstkommunikionskleider WA	1'000		1'000		30.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					5'757.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'400		4'400		6'010.10	
<b>43512</b>	<b>Diakonie und Seelsorge Wallisellen</b>	<b>201'950</b>		<b>273'850</b>		<b>193'350.06</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>201'950</b>		<b>273'850</b>		<b>193'350.06</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'000		126'000		91'151.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200		26'500		5'891.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					11'421.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'300.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					940.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					628.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		120.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					364.30	
3171.34	Gemeindereise 2018 Opfikon-Wallisellen					1'199.90	
3171.41	Weekends WA	18'500		18'500		-6'410.02	
3171.43	Kirchliche Veranstaltungen WA	22'100		22'100		21'031.89	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.46	Jugendarbeit WA	3'500		4'000		3'722.20	
3171.48	Seniorenarbeit WA	15'700		13'700		11'371.62	
3171.90	Familienarbeit WA	14'900		17'300		4'708.28	
3171.92	Ministranten WA	6'600		7'200		11'189.44	
3171.97	Übrige Beiträge / Nothilfe WA	6'450		6'550		7'718.45	
363641	Entwicklungshilfe Inland WA	10'000		10'000		8'300.00	
3638.41	Entwicklungshilfe Ausland WA	21'000		21'000		18'700.00	
<b>43513</b>	<b>Bildung Wallisellen</b>	<b>299'200</b>		<b>293'700</b>		<b>315'822.39</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>299'200</b>		<b>293'700</b>		<b>315'822.39</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	227'000		227'000		250'233.05	
3010.01	Löhne					600.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'978.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'700		47'700		15'620.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					29'063.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3'537.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2'493.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'670.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		6'464.20	
3104.41	Unterrichtsmaterial WA	16'000		14'500		12'082.29	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		1'036.00	
<b>43514</b>	<b>Kultur Wallisellen</b>	<b>131'000</b>		<b>113'500</b>		<b>155'516.27</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>131'000</b>		<b>113'500</b>		<b>155'516.27</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'500		75'000		75'257.05	
3010.01	Löhne	14'900		16'200		19'500.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					2'484.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'900		15'800		5'115.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					7'436.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'069.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					816.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					600.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		800		400.00	
3103.43	Musikmaterial, Noten WA	2'500		3'300		2'414.10	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'403.40	
3130.47	Kirchenmusiker WA	2'400		2'400		4'500.00	
3171.43	Kirchliche Veranstaltungen WA					34'520.07	
<b>43520</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei Dietlikon</b>	<b>167'250</b>		<b>164'200</b>		<b>145'230.86</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>167'250</b>		<b>164'200</b>		<b>145'230.86</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'000		95'000		94'438.50	
3049.00	Übrige Zulagen					500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'400		20'000		6'127.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					11'219.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'380.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					973.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					647.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'600		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'800		8'150		580.75	
3100.00	Büromaterial	10'400		7'000		5'043.34	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'050		17'050		12'396.15	
3102.42	Drucksachen, Publikationen DI					66.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		3'000		3'690.58	
3103.42	Fachliteratur, Zeitschriften DI					40.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		534.00	
3130.42	Porti, Telefon, Internet DI	8'000		8'000		7'326.49	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		217.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		50.00	
<b>43521</b>	<b>Gottesdienst Dietlikon</b>	<b>350'600</b>		<b>336'900</b>		<b>382'147.43</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>350'600</b>		<b>336'900</b>		<b>382'147.43</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	266'000		253'000		289'320.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'900		53'100		18'316.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					41'339.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4'003.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2'948.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'980.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'400		5'100		848.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.42	Aus- und Weiterbildung DI			400			
3101.42	Kirchenschmuck DI	15'400		15'400		13'241.00	
3101.44	Hostien, Messwein, Kerzen DI	4'000		4'000		6'825.50	
3101.46	Erinnerungsabgaben DI	1'000		1'000		591.95	
3112.42	Paramenten, kirchliche Gewänder DI	1'600		1'600		327.53	
3112.44	Erstkommunikionskleider DI	600		600		164.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		2'700		2'240.00	
<b>43522</b>	<b>Diakonie und Seelsorge Dietlikon</b>	<b>404'250</b>		<b>402'900</b>		<b>365'693.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>404'250</b>		<b>402'900</b>		<b>1'092.00</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					74.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191'000		191'700		172'242.40	
3049.00	Übrige Zulagen					500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'100		40'300		10'827.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					20'305.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2'510.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'737.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'179.25	
3090.42	Aus- und Weiterbildung DI	2'200		2'200		200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					300.00	
3170.42	Reisekosten, Spesen, Geschenke DI	300		300		140.00	
3171.42	Weekends DI	18'600		18'600		18'978.20	
3171.44	Kirchliche Veranstaltungen DI	24'900		22'400		22'224.28	
3171.47	Jugendarbeit DI	49'650		49'400		31'694.07	
3171.49	Seniorenarbeit DI	21'700		22'200		45'465.85	
3171.91	Familienarbeit DI	3'800		3'800		1'352.05	
3171.93	Ministranten DI	14'000		14'000		6'761.35	
3171.98	Übrige Beiträge / Nothilfe DI	7'000		7'000		1'200.00	
3636.42	Entwicklungshilfe Inland DI	10'000		10'000		12'300.00	
3638.42	Entwicklungshilfe Ausland DI	21'000		21'000		15'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'092.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>43523</b>	<b>Bildung Dietlikon</b>	<b>181'050</b>		<b>177'450</b>		<b>165'066.40</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>181'050</b>		<b>177'450</b>		<b>165'066.40</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'000		129'200		129'138.75	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'000		27'300		6'844.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					16'426.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'876.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'165.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					884.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300			
3104.42	Unterrichtsmaterial DI	15'950		15'450		5'330.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'299.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800		1'800		2'100.00	
<b>43524</b>	<b>Kultur Dietlikon</b>	<b>94'100</b>		<b>88'900</b>		<b>88'310.35</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>94'100</b>		<b>88'900</b>		<b>88'310.35</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67'000		68'700		61'767.55	
3010.01	Löhne	5'500				9'660.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		13'200		4'198.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					8'407.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					910.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					670.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					486.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3103.44	Musikmaterial, Noten DI	500		500		225.20	
3104.42	Unterrichtsmaterial DI					13.00	
3130.48	Kirchenmusiker DI	6'600		6'000		1'731.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					240.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>449</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>1'080'600</b>	<b>4'581'300</b>	<b>856'000</b>	<b>4'310'900</b>	<b>732'876.21</b>	<b>5'249'004.44</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>3'500'700</b>		<b>3'454'900</b>		<b>4'516'128.23</b>	
<b>49100</b>	<b>Allgemeine Kirchgemeindesteuern</b>	<b>13'700</b>	<b>4'546'200</b>	<b>17'800</b>	<b>4'268'200</b>	<b>10'751.43</b>	<b>5'145'855.95</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>4'532'500</b>		<b>4'250'400</b>		<b>5'135'104.52</b>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					535.23	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	8'000		4'800		5'953.40	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	5'700		13'000		4'262.80	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'421'300		1'445'600		1'386'859.85
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		267'900		232'600		194'897.30
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'200		6'800		2'397.78
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		67'600		71'900		38'390.30
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-42'500		-45'200		-18'376.80
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		191'300		199'300		175'500.85
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		46'200		44'200		8'527.10
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'500		3'000		664.30
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		17'700		16'800		19'125.45
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-21'400		-22'200		-9'539.05
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		50'400		46'600		102'838.15
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'918'700		1'897'600		2'094'247.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		352'000		280'700		415'244.00
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		500		2'400		225.83
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		307'600		250'600		551'355.70
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-248'700		-370'400		-27'621.80
4010.60	Anrechn. ausländischer Quellensteuern (ehem. PASTA) juristische Personen						-76.75
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		192'200		192'900		175'837.35
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-10'100		-8'300		-26'020.60

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		100				13.14
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		39'900		41'400		63'620.75
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-11'200		-18'100		-2'254.20
<b>49300</b>	<b>Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich</b>	<b>1'046'300</b>		<b>821'000</b>		<b>702'454.00</b>	<b>73'978.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'046'300</b>		<b>821'000</b>		<b>628'475.90</b>
3621.41	Steuerkraftausgleichbeiträge	193'000					
3631.41	Beitrag an die Zentralkasse	853'300		821'000		702'454.00	
4631.02	Unterstützungsbeitrag STAF						73'978.10
<b>49610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>14'600</b>	<b>28'000</b>	<b>17'200</b>	<b>41'600</b>	<b>15'265.88</b>	<b>23'593.61</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>13'400</b>		<b>24'400</b>		<b>8'327.73</b>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					41.28	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					794.65	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					220.20	
3401.41	Zinsen St. Antonius-Stiftung					700.00	
3401.42	Zinsen St. Michael-Stiftung					3'150.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	7'500		13'700		4'187.00	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	7'100		3'500		6'172.75	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		8'700		10'000		15'220.67
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		15'300		25'700		8'362.68
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		4'000		5'900		10.26
<b>49710</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'100</b>		<b>1'100</b>		<b>1'171.88</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'100</b>		<b>1'100</b>		<b>1'171.88</b>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'100		1'100		1'171.88
<b>49951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>6'000</b>	<b>6'000</b>			<b>4'404.90</b>	<b>4'404.90</b>
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'500				2'211.70	
3199.45	Zweckg. Zuwendungen, übriger Betriebsaufwand Orgelfonds KK	2'500				2'193.20	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		6'000				4'404.90

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>99999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>315'136</b>		<b>313'553</b>	<b>947'032.79</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>315'136</b>		<b>313'553</b>			<b>947'032.79</b>
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					947'032.79	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		315'136		313'553		

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)</b>	<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
435 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	145'000		380'000		41'613.50	
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>145'000</b>	<b>0</b>	<b>380'000</b>	<b>0</b>	<b>41'613.50</b>	<b>0.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>	<b>0</b>	<b>145'000</b>	<b>0</b>	<b>380'000</b>	<b>0.00</b>	<b>41'613.50</b>
<b>Total</b>	<b>145'000</b>	<b>145'000</b>	<b>380'000</b>	<b>380'000</b>	<b>41'613.50</b>	<b>41'613.50</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung Total Einnahmen / Ausgaben</b>	<b>145'000</b>	<b>145'000</b>	<b>380'000</b>	<b>380'000</b>	<b>41'613.50</b>	<b>41'613.50</b>
<b>435</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>145'000</b>		<b>380'000</b>		<b>41'613.50</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>145'000</b>		<b>380'000</b>		<b>41'613.50</b>
<b>43506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>145'000</b>		<b>380'000</b>		<b>41'613.50</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>145'000</b>		<b>380'000</b>		<b>41'613.50</b>
43506.5040.06	Glasfronten Kirche Wallisellen					41'613.50	
43506.5040.08	Liftersatz Dietlikon			65'000			
43506.5040.11	Massnahmen CO2-Neutrale Kirche; Erneuerungsunterhalt	30'000		150'000			
43506.5040.12	Sanierung Pfarrhaus Dietlikon	80'000		120'000			
43506.5040.13	Ersatz Schliessanlage Wallisellen			45'000			
43506.5040.17	Kirche Dietlikon; Schliessanlage	35'000					
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>145'000</b>		<b>380'000</b>		<b>41'613.50</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>145'000</b>		<b>380'000</b>		<b>41'613.50</b>	
<b>99999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>145'000</b>		<b>380'000</b>		<b>41'613.50</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>145'000</b>		<b>380'000</b>		<b>41'613.50</b>	
99999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		145'000		380'000		41'613.50

# **Anhang zum Budget**

# Anhang

## Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2026	2025	2024
		249'461	213'923	194'135.50
43506	Kirchliche Liegenschaften	249'461	213'923	194'135.50
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	249'461	213'923	194'135.50

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
<b>Abschreibungen VV</b>		<b>249'461</b>	<b>213'923</b>	<b>194'135.50</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	249'461	213'923	194'135.50
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	0	0	0.00

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Mitglieder	7'750	7800	7833		
Steuerfuss	8%	8%	8%		
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>-49%</b>	-26%	2732%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>-0.6%</b>	-0.9%	-0.4%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	-130%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	-	-	-854	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar

## Investitionsplan 2026

<b>Investitionsplanung 2026 - 2029</b>	Bem.	Prio.	Budget 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	spätere Jahre	Total
<b>Zusammenfassung</b>									
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>									
davon bewilligt		1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf		2	230'000.00	80'000.00	85'000.00	335'000.00	0.00	0.00	<b>730'000.00</b>
davon Wunschbedarf		3	150'000.00	65'000.00	150'000.00	150'000.00	300'000.00	0.00	<b>815'000.00</b>
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			<b>380'000.00</b>	<b>145'000.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>485'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'545'000.00</b>

### Investitionsprojekte

Pfarrhaus & alte Kapelle Wallisellen streichen		2			85'000.00				<b>85'000.00</b>
Ersatz Schliessanlage Wallisellen		2	45'000.00						<b>45'000.00</b>
Wohnung Sakristan Dietlikon		2		80'000.00					<b>80'000.00</b>
Liftersatz Dietlikon		2	65'000.00						<b>65'000.00</b>
Sanierung Pfarrhaus Dietlikon		2	120'000.00			335'000.00			<b>455'000.00</b>
Ersatz Schliessanlage Dietlikon		3		35'000.00					<b>35'000.00</b>
Dämmung Dach Kirche Wallisellen		3					300'000.00		<b>300'000.00</b>
Massnahmen für CO2-neutrale Kirche		3	150'000.00	30'000.00	150'000.00	150'000.00			<b>480'000.00</b>
									<b>1'545'000.00</b>