Katholische Kirche
im Kanton
Zürich

Römisch-katholische Kirchgemeinde
St. Martin
8044 Zürich

Budget 2027

Ablieferung an Kirchenpflege	24.09.2026
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	29.09.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	05.10.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	09.11.2026
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	22.11.2026
Veröffentlichung Budget nach KGV	25.11.2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Schwerpunkte der Kirchenpflege	
2	Anträge und Beschlüsse	4 - 6
	Budget	7
3	Steuerertrag und Steuerfuss	8
4	Haushaltsgleichgewicht	9
5	Finanzierung	10
6	Erfolgsrechnung	11
7	Investitionsrechnungen	12 - 13
	Budget - Details	14
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	
9	Erfolgsrechnung	15 - 21
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen	
	Anhang zum Budget	22
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	
13	Finanzkennzahlen	23

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
St. Martin
Krähbühlstrasse 50
8044 Zürich

Finanzvorsteher	Paul Moser
Rechnungsführung	Charles Herzog
Telefon	079/312 63 33
E-Mail	charles.herzog@bluewin.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde St. Martin genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1’965’723.00
	Gesamtertrag	CHF	2’193’723.00
	Ertragsüberschuss	**CHF**	**228’000.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**0.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2027 der Kirchgemeinde St. Martin zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8044 Zürich, 29.09.2026
Kirchenpflege St. Martin

Rolf Wadlvogel	Paul Moser
Präsident	Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde St. Martin in der von der Kirchenpflege am 29.09.2026 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1’965’723.00
	Gesamtertrag	CHF	2’193’723.00
	Ertragsüberschuss	**CHF**	**228’000.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**0.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde St. Martin 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 St. Martin entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8044 Zürich, 09.11.2026
Rechnungsprüfungskommission St. Martin

Rudolf Wild	Heike Storlz Jacobs
Präsident	Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde St. Martin am 22.11.2026 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1’965’723.00
	Gesamtertrag	CHF	2’193’723.00
	Ertragsüberschuss	**CHF**	**228’000.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**0.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8044 Zürich, 22.11.2026
Namens der Kirchgemeindeversammlung St. Martin

Rolf Wadlvogel	Paul Moser
Präsident	Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	1’965’723.00	1’826’964.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	2’193’723.00	1’901’964.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**228’000.00**	**75’000.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**100.00**	**100.00**
Steuerfuss	**10.00%**	**10.00%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		
Steuerertrag Rechnungsjahr		

Steuerertrag Rechnungsjahr		**0.00**	**0.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**228’000.00**	**75’000.00**

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 (-)	**228’000.00**	**75’000.00**

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2026	**3’389’186.05**	**2’872’716.04**
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	**-677’837.21**	**-574’543.21**

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

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2027	Budget 2026
+	Ertragsüberschuss	228’000.00	75’000.00
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**228’000.00**	**75’000.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**228’000.00**	**75’000.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**100.00%**	**100.00%**

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.

		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.	> 100 %	ideal
Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 %	80 - 100 %	gut bis vertretbar
können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer	50 - 80 %	problematisch
Neuverschuldung.	< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand		877’100.00	881’100.00	721’473.42
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		386’239.00	361’277.00	324’981.53
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand		702’384.00	584’587.00	572’101.45
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*1’965’723.00*	*1’826’964.00*	*1’618’556.40*
40	Fiskalertrag		0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		27’500.00	33’800.00	44’520.33
43	Übrige Erträge		0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		2’111’823.00	1’793’364.00	2’010’188.00
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*2’139’323.00*	*1’827’164.00*	*2’054’708.33*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***173’600.00***	***200.00***	***436’151.93***
34	Finanzaufwand		0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag		54’400.00	74’800.00	80’318.08
	Ergebnis aus Finanzierung		***54’400.00***	***74’800.00***	***80’318.08***
	Operatives Ergebnis		**228’000.00**	**75’000.00**	**516’470.01**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**228’000.00**	**75’000.00**	**516’470.01**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand		**1’965’723.00**	**1’826’964.00**	**1’618’556.40**
	Total Ertrag		**2’193’723.00**	**1’901’964.00**	**2’135’026.41**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	285’439.00	200.00	261’577.00	200.00	221’546.47	976.83
3501 Gottesdienst	277’600.00	100.00	271’000.00	100.00	289’856.36	5’753.00
3502 Diakonie und Seelsorge	270’900.00	2’000.00	262’400.00	2’000.00	79’557.62	13’455.45
3503 Bildung	89’840.00		111’400.00		99’121.52	
3504 Kultur	143’600.00		141’400.00		142’376.58	
3506 Kirchliche Liegenschaften	301’300.00	69’600.00	302’700.00	96’300.00	301’338.85	95’211.05
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern						
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		2’111’523.00		1’793’064.00		1’972’341.00
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	597’044.00		476’487.00		484’759.00	37’847.00
9610 Zinsen		10’000.00		10’000.00		9’442.08
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	**1’965’723.00**	**2’193’723.00**	**1’826’964.00**	**1’901’964.00**	**1’618’556.40**	**2’135’026.41**
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**228’000.00**		**75’000.00**		**516’470.01**	
Total	**2’193’723.00**	**2’193’723.00**	**1’901’964.00**	**1’901’964.00**	**2’135’026.41**	**2’135’026.41**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Kirchen**	**1’368’679.00**	**71’900.00**	**1’350’477.00**	**98’600.00**	**1’133’797.40**	**115’396.33**
	Nettoergebnis		1’296’779.00		1’251’877.00		1’018’401.07
3500	**Behörden, Verwaltung Pfarrei**	**285’439.00**	**200.00**	**261’577.00**	**200.00**	**221’546.47**	**976.83**
	Nettoergebnis		285’239.00		261’377.00		220’569.64
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	45’000.00		30’000.00		19’870.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	9’200.00		9’200.00		8’400.00	
3000.03	Entschädigung RPK	6’000.00		5’000.00		5’000.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2’100.00		2’100.00		1’200.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	134’200.00		126’900.00		120’920.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11’700.00		9’900.00		8’600.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14’400.00		13’200.00		11’671.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’000.00		1’600.00		1’461.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’900.00		1’600.00		1’371.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		446.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		1’167.50	
3091.00	Personalwerbung					817.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’000.00		2’000.00		902.25	
3100.00	Büromaterial	3’000.00		3’000.00		2’452.39	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4’500.00		3’500.00		2’988.70	
3102.02	Inserate	8’000.00		8’000.00		8’260.15	
3102.03	Mitteilungsblatt	4’000.00		4’000.00		460.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’500.00		1’500.00		1’171.47	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2’000.00		2’000.00		666.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	6’000.00		12’000.00		3’231.76	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’500.00		2’500.00		3’503.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1’500.00		1’500.00		862.05	
3130.07	Telefon, Internet	3’000.00		3’000.00		2’460.50	
3130.08	Portokosten	3’600.00		3’600.00		756.94	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					768.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7’500.00		6’400.00		6’428.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1’000.00		1’000.00		596.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2’000.00		2’000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.02	Repräsentationskosten	3’000.00		3’000.00		4’970.46	
3199.01	Freier Kredit	2’639.00		1’977.00			
3636.01	Mitgliederbeiträge					140.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		200.00		200.00		976.83
3501	**Gottesdienst**	**277’600.00**	**100.00**	**271’000.00**	**100.00**	**289’856.36**	**5’753.00**
	Nettoergebnis		277’500.00		270’900.00		284’103.36
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	185’000.00		182’000.00		183’701.50	
3010.70	Bonus / Gratifikation					2’000.00	
3010.72	Lohnnebenleistungen					4’000.00	
3043.00	Wohnungszulagen					4’000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9’400.00		10’600.00		10’952.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19’400.00		19’000.00		16’541.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’700.00		2’000.00		2’290.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’500.00		1’800.00		1’792.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		719.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3’000.00		3’000.00		5’160.87	
3101.11	Kirchenschmuck	8’500.00		8’500.00		8’346.20	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	2’000.00		2’000.00		5’095.44	
3101.13	Erinnerungsabgaben	1’500.00		1’500.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					152.00	
3130.11	Seelsorgerische Betreuung	40’000.00		35’000.00		42’479.80	
3152.11	Unterhalt Paramenten, kirchlichen Gewändern	500.00		500.00		684.70	
3152.12	Unterhalt Erstkommunionkleider	500.00		500.00			
3170.01	Spesenvergütungen	3’000.00		3’000.00		1’940.00	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	1’000.00		1’000.00			
4240.11	Vermietung Erstkommunionkleider		100.00		100.00		250.00
4260.00	Rückerstattung Dritter						1’503.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV						4’000.00
3502	**Diakonie und Seelsorge**	**270’900.00**	**2’000.00**	**262’400.00**	**2’000.00**	**79’557.62**	**13’455.45**
	Nettoergebnis		268’900.00		260’400.00		66’102.17
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	130’800.00		128’300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.23	Besoldung Seelsorgehelfer inkl. Praktikanten	23’600.00		23’200.00		22’671.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9’900.00		9’600.00		1’458.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18’200.00		17’800.00		3’001.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’800.00		1’900.00		271.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’600.00		1’600.00		232.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		85.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’000.00		1’000.00		160.00	
3091.00	Personalwerbung	3’000.00		3’000.00		2’757.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referenten	1’000.00		1’000.00			
3130.22	Kleine Zuwendungen	1’000.00		1’000.00		500.00	
3170.01	Spesenvergütungen	1’900.00		1’900.00			
3171.00	Pfarreianlässe, Exkursionen, Schulreisen und Lager	15’000.00		12’000.00		13’821.50	
3171.21	Erstkommunion	2’000.00		2’000.00			
3171.22	Ministranten	3’500.00		3’500.00		2’011.62	
3171.23	Firmung	10’000.00		5’000.00		722.20	
3171.24	Senioren	3’500.00		3’500.00		536.95	
3171.25	Jugendliche	8’500.00		8’500.00		13’376.45	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	1’000.00		4’000.00			
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	15’000.00		15’000.00		6’000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2’500.00		2’500.00		2’297.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	15’000.00		15’000.00		9’655.45	
4250.22	Erträge aus Pfarreianlässen		2’000.00		2’000.00		5’155.45
4250.25	Erträge Jugendliche						6’600.00
4260.00	Rückerstattung Dritter						1’700.00
3503	**Bildung**	**89’840.00**		**111’400.00**		**99’121.52**	
	Nettoergebnis		89’840.00		111’400.00		99’121.52
3010.09	Erstattung von Lohn					-6’232.40	
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten			19’900.00		29’206.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			600.00		1’075.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			900.00		1’577.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			200.00		148.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		171.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		62.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel	1’500.00		1’500.00		1’983.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20’000.00		20’000.00		4’878.00	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	10’000.00		10’000.00		10’000.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	4’200.00		4’200.00		4’200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	52’640.00		52’400.00		52’050.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	1’000.00		1’000.00			
3504	**Kultur**	**143’600.00**		**141’400.00**		**142’376.58**	
	Nettoergebnis		143’600.00		141’400.00		142’376.58
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	67’300.00		66’200.00		65’514.60	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	31’700.00		31’200.00		30’778.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’400.00		6’300.00		6’193.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13’600.00		13’100.00		12’889.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’200.00		1’200.00		1’153.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’000.00		1’000.00		986.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		361.45	
3103.42	Musiknoten	1’000.00		1’000.00		1’838.33	
3130.41	Organisten Bestattungsamt	1’000.00		1’000.00		744.00	
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	17’000.00		17’000.00		18’916.00	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3’000.00		3’000.00		3’000.00	
3506	**Liegenschaften**	**301’300.00**	**69’600.00**	**302’700.00**	**96’300.00**	**301’338.85**	**95’211.05**
	Nettoergebnis		231’700.00		206’400.00		206’127.80
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	94’300.00		98’400.00		99’132.85	
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen			8’700.00		8’590.20	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					731.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			3’600.00		3’600.00	
3043.00	Wohnungszulagen					2’400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’100.00		6’900.00		7’193.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10’300.00		9’500.00		9’292.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’100.00		1’200.00		1’096.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’000.00		1’100.00		1’146.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		327.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’000.00		1’000.00			
3091.00	Personalwerbung					450.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4’000.00		4’000.00		3’024.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’000.00		2’000.00			
3120.01	Wasser und Abwasser	6’000.00		6’000.00		2’357.65	
3120.02	Energie, Strom	9’000.00		9’000.00		7’479.15	
3120.03	Heizmaterial	40’000.00		30’000.00		25’944.60	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1’500.00		1’500.00		1’479.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					7’330.00	
3130.06	Kosten Lehrlinge BVZ	25’200.00		21’000.00		14’670.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2’900.00		2’900.00		2’964.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55’000.00		30’000.00		27’597.15	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	8’000.00		8’000.00		21’933.20	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’000.00		2’000.00		497.15	
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	30’000.00		30’000.00		30’000.00	
3160.02	Mieten Liegenschaften			24’000.00		21’000.00	
3170.01	Spesenvergütungen	1’500.00		1’500.00		1’100.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter				21’000.00		21’000.00
4260.04	Rückerstattungen SV an Lehrlingskosten		25’200.00		10’500.00		7’335.05
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		20’400.00		16’800.00		16’800.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		24’000.00		48’000.00		50’076.00
9	**Finanzen und Steuern**	**825’044.00**	**2’121’823.00**	**551’487.00**	**1’803’364.00**	**1’001’229.01**	**2’019’630.08**
	Nettoergebnis	1’296’779.00		1’251’877.00		1’018’401.07	
9109	**Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich**		**2’111’523.00**		**1’793’064.00**		**1’972’341.00**
	Nettoergebnis	2’111’523.00		1’793’064.00		1’972’341.00	
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		1’956’704.00		1’793’064.00		1’819’246.00
4632.02	Zusätzliche Steuerzuteilung gemäss Abrechnung		154’819.00				153’095.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	**Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich**	**597’044.00**		**476’487.00**		**484’759.00**	**37’847.00**
	Nettoergebnis		597’044.00		476’487.00		446’912.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	138’168.00		75’513.00		86’644.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	458’876.00		400’974.00		398’115.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						37’847.00
9610	**Zinsen**		**10’000.00**		**10’000.00**		**9’442.08**
	Nettoergebnis	10’000.00		10’000.00		9’442.08	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		10’000.00		10’000.00		9’442.08
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**300.00**		**300.00**		
	Nettoergebnis	300.00		300.00			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		
9999	**Abschluss**	**228’000.00**		**75’000.00**		**516’470.01**	
	Nettoergebnis		228’000.00		75’000.00		516’470.01
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	228’000.00		75’000.00		516’470.01	

Anhang zum Budget

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	1’124	1’162	1’201		
Steuerfuss	**10.00%**	**10.00%**	**10.00%**		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied der Stadt Zürich (Berechnung Verband)	10’755	9’485	9’986		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100.00%	100.00%	100.00%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	**-**	-	-	< 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 Kirchgemeindemitglied	**-**	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar