



E Erfolgsrechnung	2
1 Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung	4
2 Seelsorge und Gottesdienste	6
3 Glaubensverkündigung	8
4 Kirchliches Leben	10
5 Diakonie und soziale Aufgaben	12
6 Verwaltungsliegenschaften	14
9 Finanzen und Steuern	16
I Investitionsrechnung	18

**Budget/Erfolgsrechnung**nach Kostenarten  
in CHF

	Budget 2026	Budget 2025	Erfolgsrechnung 2024
Aufwand	Aufwand 20'521'000.00	Aufwand 21'254'100.00	Aufwand 22'344'539.36
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>9'340'800.00</b>	<b>9'432'400.00</b>	<b>9'303'152.36</b>
300 Behörden	294'700.00	290'800.00	279'140.00
301 Löhne Seelsorgepersonal	3'931'300.00	4'009'800.00	4'005'858.10
302 Löhne Dienstpersonal	3'364'700.00	3'330'300.00	3'334'605.67
303 Sozialversicherungsbeiträge	609'800.00	651'800.00	596'995.00
304 Pensionskassenbeiträge	718'300.00	712'100.00	732'518.75
305 Unfallversicherungsbeiträge	38'500.00	24'700.00	35'208.25
306 Zulagen	191'300.00	208'600.00	185'946.00
307 Krankentaggeld-Versicherung	50'900.00	46'600.00	42'325.05
309 Übriges	141'300.00	157'700.00	90'555.54
<b>31 Sachaufwand</b>	<b>3'561'200.00</b>	<b>4'104'600.00</b>	<b>4'647'975.33</b>
310 Büromaterial, Drucksachen	365'800.00	396'100.00	370'243.06
311 Mobilien, Maschinen	97'500.00	134'900.00	95'122.45
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	635'800.00	739'600.00	640'060.05
313 Verbrauchsmaterial	170'600.00	175'000.00	180'286.53
314 Baulicher Unterhalt	1'050'500.00	1'279'500.00	2'017'775.19
315 Übriger Unterhalt	243'700.00	266'200.00	231'448.00
316 Mieten, Benützungskosten	363'100.00	365'200.00	365'030.15
317 Spesenentschädigungen	138'800.00	154'000.00	140'312.10
318 Dienstleistungen, Gebühren	495'400.00	594'100.00	607'697.80
<b>32 Passivzinsen</b>	<b>108'000.00</b>	<b>151'000.00</b>	<b>132'752.99</b>
320 Passivzinsen	108'000.00	151'000.00	132'752.99
<b>33 Abschreibungen</b>	<b>767'000.00</b>	<b>713'000.00</b>	<b>946'486.92</b>
331 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	767'000.00	713'000.00	946'486.92
<b>35 Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>2'178'000.00</b>	<b>2'197'900.00</b>	<b>2'196'408.70</b>
351 Religionsunterricht	366'000.00	375'000.00	426'533.70
352 Betrieb Kathedralekirche	720'000.00	720'000.00	720'000.00
353 Einzugsprovisionen polit. Gemeinden	288'500.00	294'000.00	305'091.15
354 Kostenanteile Seelsorgeabrechnung	739'500.00	743'900.00	680'619.90
355 Kostenanteil PfarreiForum	64'000.00	65'000.00	64'163.95
<b>36 Eigene Beiträge</b>	<b>1'385'300.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>1'531'394.53</b>
362 Beiträge Regionalkirchliche Projekte	260'200.00	277'900.00	258'691.47
363 Beiträge an Beratungsstellen	102'000.00	109'000.00	135'499.65
364 Seelsorge/Projektbeiträge	821'200.00	803'900.00	937'807.01
365 Beiträge an ökumenische Projekte	0.00	0.00	0.00
366 Beiträge an div. Institutionen, Mitgliederbeiträge	56'900.00	64'200.00	54'396.40
369 Missions- und Entwicklungszusammenarbeit	145'000.00	145'000.00	145'000.00
<b>37 Durchlaufende Beträge</b>	<b>2'331'000.00</b>	<b>2'379'000.00</b>	<b>2'510'804.80</b>
371 Zentralsteuern	2'331'000.00	2'379'000.00	2'510'804.80
<b>38 Einlagen in Sondervermögen</b>	<b>326'700.00</b>	<b>328'100.00</b>	<b>502'888.38</b>
380 Einlagen in Jahrzeitstiftungen	2'600.00	4'800.00	3'000.00
382 Einlagen in Bau-/Betriebsreserven	324'100.00	323'300.00	499'888.38
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>523'000.00</b>	<b>548'100.00</b>	<b>572'675.35</b>
390 Int. verrechneter Personalaufwand	84'000.00	64'300.00	78'250.00
392 Int. verrechnete Mieten	125'200.00	117'500.00	128'990.35
393 Int. verrechnete Zinsen	313'800.00	366'300.00	365'435.00

Budget/Erfolgsrechnung nach Kostenarten in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Erfolgsrechnung 2024
	Ertrag	Ertrag	Ertrag
<b>Ertrag</b>	<b>20'521'000.00</b>	<b>21'254'100.00</b>	<b>22'814'108.24</b>
<b>40 Steuern</b>	<b>12'850'000.00</b>	<b>13'085'000.00</b>	<b>13'809'425.73</b>
401 Vorjahr	1'650'000.00	1'654'000.00	2'031'463.20
402 Laufendes Jahr	10'550'000.00	10'761'000.00	10'865'253.38
403 Quellensteuern	650'000.00	670'000.00	912'709.15
<b>42 Vermögenserträge</b>	<b>2'329'400.00</b>	<b>2'307'700.00</b>	<b>2'376'431.15</b>
423 Liegenschaftserträge Finanzvermögen	1'916'400.00	1'906'300.00	1'961'545.15
427 Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen	413'000.00	401'400.00	414'886.00
<b>43 Entgelte</b>	<b>723'600.00</b>	<b>726'700.00</b>	<b>1'340'795.39</b>
434 Benützungsgebühren Pfarreiräume	71'500.00	60'800.00	73'242.50
435 Verkäufe und Rückvergütungen	58'700.00	63'000.00	352'190.22
436 Lohnrückerstattungen	136'100.00	145'300.00	177'229.87
437 Nebenkosten	456'100.00	457'000.00	476'837.80
438 Abonnenten PfarreiForum	1'200.00	600.00	1'295.00
439 Wertvermehrende Investitionen	0.00	0.00	260'000.00
<b>44 Beiträge ohne Zweckbindung</b>	<b>644'400.00</b>	<b>748'300.00</b>	<b>736'600.00</b>
441 Finanzausgleich Konfessionsteil	644'400.00	748'300.00	736'600.00
<b>45 Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>	<b>506'000.00</b>	<b>523'500.00</b>	<b>522'190.05</b>
451 Rückerstattungen Religionsunterricht	241'000.00	250'000.00	255'455.10
453 Einzugsprovisionen Zentralsteuer	71'500.00	73'000.00	75'798.60
454 Rückerstattung Seelsorgeabrechnung	193'500.00	200'500.00	190'936.35
<b>46 Beiträge für eigene Rechnung</b>	<b>611'000.00</b>	<b>631'000.00</b>	<b>901'385.88</b>
461 Beiträge des Kath. Konfessionsteils	332'000.00	357'000.00	473'817.91
462 Beiträge der Kath. Kirchgemeinden	59'000.00	59'000.00	61'029.05
469 Übrige Beiträge	220'000.00	215'000.00	366'538.92
<b>47 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>2'331'000.00</b>	<b>2'379'000.00</b>	<b>2'510'804.80</b>
471 Zentralsteuer	2'331'000.00	2'379'000.00	2'510'804.80
<b>48 Bezug aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>2'600.00</b>	<b>304'800.00</b>	<b>43'799.89</b>
480 Jahrzeitstiftungen	2'600.00	4'800.00	3'000.00
482 Entnahme aus Reserve	0.00	300'000.00	40'799.89
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>523'000.00</b>	<b>548'100.00</b>	<b>572'675.35</b>
490 Intern verrechneter Personalaufwand	84'000.00	64'300.00	78'250.00
492 Intern verrechnete Mieten	125'200.00	117'500.00	128'990.35
493 Intern verrechnete Zinsen	313'800.00	366'300.00	365'435.00
<b>Ergebnis</b>			
<b>Mehrausgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Mehreinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>469'568.88</b>

Budget/Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Veränderung B25 vs B26	Veränderung R24 vs B26
<b>1 Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung</b>	<b>-1'736'900</b>	<b>-1'827'400</b>	<b>-1'708'521</b>	<b>90'500</b>	<b>-28'379</b>
100 Parlament, Abstimmungen, Wahlen	-35'800	-34'600	-45'794	-1'200	9'994
110 Geschäftsprüfungskommission	-17'600	-17'800	-17'092	200	-508
120 Kirchenverwaltungsrat	-401'500	-498'000	-425'137	96'500	23'637
140 Allgemeine Verwaltung	-731'400	-733'700	-690'236	2'300	-41'164
145 Steuereinzugsprovisionen	-217'000	-221'000	-229'293	4'000	12'293
148 Informatik	-333'600	-322'300	-300'970	-11'300	-32'630
<b>2 Seelsorge und Gottesdienste</b>	<b>-6'033'200</b>	<b>-6'046'900</b>	<b>-5'874'972</b>	<b>13'700</b>	<b>-158'228</b>
210 Personal Seelsorge, territorial	-4'127'100	-4'118'200	-3'994'480	-8'900	-132'620
215 Personal Seelsorge, kategorial	-694'800	-733'500	-682'833	38'700	-11'967
220 Dienstpersonal	-523'000	-508'700	-487'772	-14'300	-35'228
230 Kirchenmusik	-500'000	-499'500	-515'379	-500	15'379
240 Kirchlicher Bedarf	-120'100	-127'000	-129'278	6'900	9'178
252 Dekanats- und Bistumsaufgaben	-68'200	-60'000	-65'229	-8'200	-2'971
<b>3 Glaubensverkündigung</b>	<b>-1'566'700</b>	<b>-1'618'800</b>	<b>-1'604'392</b>	<b>52'100</b>	<b>37'691</b>
310 Religionsunterricht, Lernort Schule	-854'300	-873'700	-983'290	19'400	128'990
315 Lernort Kirche	-106'000	-109'400	-49'728	3'400	-56'272
320 Kommunikation	-606'400	-635'700	-571'374	29'300	-35'026
<b>4 Kirchliches Leben</b>	<b>-1'248'500</b>	<b>-1'298'600</b>	<b>-1'256'276</b>	<b>50'100</b>	<b>7'776</b>
430 Kirchliches Leben, territorial	-979'700	-1'026'000	-977'652	46'300	-2'048
440 Kirchliches Leben, kategorial	-268'800	-272'600	-278'624	3'800	9'824
<b>5 Diakonie und soziale Aufgaben</b>	<b>-980'300</b>	<b>-1'015'100</b>	<b>-982'905</b>	<b>34'800</b>	<b>2'605</b>
510 Personal Sozialdienste	-490'200	-477'300	-504'138	-12'900	13'938
520 Dienstpersonal	-12'300	-20'600	-11'028	8'300	-1'272
540 Projekte und Beiträge Sozialdienste	-34'600	-33'500	26'212	-1'100	-60'812
545 Sachkosten	-34'300	-39'500	-39'317	5'200	5'017
550 Beiträge und Hilfsaktionen	-408'900	-444'200	-454'634	35'300	45'734
<b>6 Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>-3'048'900</b>	<b>-2'973'400</b>	<b>-3'299'232</b>	<b>-75'500</b>	<b>250'332</b>
620 Dienstpersonal	-1'579'600	-1'582'900	-1'529'613	3'300	-49'987
630 Kirchen und Kapellen	-611'400	-704'600	-844'210	93'200	232'810
640 Pfarreime	-173'500	-73'400	-103'835	-100'100	-69'665
650 Pfarrhäuser	82'600	100'500	124'913	-17'900	-42'313
680 Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften	-767'000	-713'000	-946'487	-54'000	179'487
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>14'614'500</b>	<b>14'780'200</b>	<b>15'195'866</b>	<b>-165'700</b>	<b>-581'366</b>
900 Steuern	12'850'000	13'085'000	13'809'426	-235'000	-959'426
905 Vermögenserträge	313'800	366'300	364'013	-52'500	-50'213
920 Finanzausgleich	644'400	748'300	736'600	-103'900	-92'200
940 Finanzliegenschaften	914'300	733'100	418'580	181'200	495'720
950 Zinsen	-108'000	-152'500	-132'753	44'500	24'753
<b>Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>469'569</b>	<b>0</b>	<b>-469'569</b>

**1 Bürgerschaft, Behörden und Verwaltung**

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>1 Total Bürgerschaft/Behörden/Verwaltung</b>	<b>-1'736'900</b>	<b>-1'827'400</b>	<b>-1'708'521</b>	<b>90'500</b>	<b>-5%</b>	<b>-28'379</b>	<b>2%</b>
100 <b>Parlament, Abstimmungen, Wahlen</b>	<b>-35'800</b>	<b>-34'600</b>	<b>-45'794</b>	<b>-1'200</b>	<b>3%</b>	<b>9'994</b>	<b>-22%</b>
300 Behörden	-13'600	-16'000	-13'600	2'400	-15%	0	0%
305 Unfallversicherung	-100	-100	-71	0	0%	-29	41%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-17'500	-15'500	-17'652	-2'000	13%	152	-1%
317 Spesen	-4'600	-3'000	-4'405	-1'600	53%	-195	4%
318 Dienstleistungen Dritter	0	0	-10'066	0	0%	10'066	-100%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>110 Geschäftsprüfungskommission</b>	<b>-17'600</b>	<b>-17'800</b>	<b>-17'092</b>	<b>200</b>	<b>-1%</b>	<b>-508</b>	<b>3%</b>
300 Behörden	-6'600	-6'800	-6'600	200	-3%	0	0%
305 Unfallversicherung	0	0	-5	0	0%	5	0%
317 Spesen	0	0	-39	0	0%	39	0%
318 Dienstleistungen Dritter	-11'000	-11'000	-10'447	0	0%	-553	5%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>120 Kirchenverwaltungsrat</b>	<b>-401'500</b>	<b>-498'000</b>	<b>-425'137</b>	<b>96'500</b>	<b>-19%</b>	<b>23'637</b>	<b>-6%</b>
300 Behörden	-265'000	-265'000	-248'380	0	0%	-16'620	7%
303 Sozialversicherungen	-19'200	-23'300	-18'979	4'100	-18%	-221	1%
304 Pensionskasse	-22'800	-26'500	-22'723	3'700	-14%	-77	0%
305 Unfallversicherung	-1'200	-1'000	-1'173	-200	20%	-27	2%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-1'700	-1'700	-1'495	0	0%	-205	14%
309 übriger Personalaufwand	-2'000	-4'000	0	2'000	-50%	-2'000	0%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-1'000	-1'300	-1'035	300	-23%	35	-3%
317 Spesen	-41'100	-47'200	-40'735	6'100	-13%	-365	1%
318 Dienstleistungen Dritter	-50'000	-130'000	-94'747	80'000	-62%	44'747	-47%
435 Diverse Verkäufe und Rückvergütungen	2'500	2'000	4'130	500	25%	-1'630	-39%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>140 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>-731'400</b>	<b>-733'700</b>	<b>-690'236</b>	<b>2'300</b>	<b>0%</b>	<b>-41'164</b>	<b>6%</b>
302 Löhne Dienst-Personal	-580'000	-575'500	-566'676	-4'500	1%	-13'324	2%
303 Sozialversicherungen	-47'700	-47'500	-45'507	-200	0%	-2'193	5%
304 Pensionskasse	-61'000	-60'500	-60'795	-500	1%	-205	0%
305 Unfallversicherung	-2'700	-1'900	-2'603	-800	42%	-97	4%
306 Zulagen	-5'600	-5'600	-5'520	0	0%	-80	1%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-4'000	-3'300	-3'341	-700	21%	-659	20%
309 übriger Personalaufwand	-21'800	-25'000	-18'043	3'200	-13%	-3'758	21%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-8'700	-13'700	-8'145	5'000	-36%	-556	7%
311 Mobilien, Maschinen	-1'000	-2'000	755	1'000	-50%	-1'755	-232%
313 Verbrauchsmaterial	-1'500	-2'500	-1'306	1'000	-40%	-195	15%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-1'100	-1'800	-1'018	700	-39%	-82	0%
316 Mieten, Pachten	-54'500	-52'000	-54'213	-2'500	5%	-287	1%
317 Spesen	-16'900	-15'500	-16'822	-1'400	9%	-78	0%
318 Dienstleistungen Dritter	-30'800	-37'600	-15'586	6'800	-18%	-15'214	98%
392 intern verrechnete Mieten	-1'200	-1'200	-1'200	0	0%	0	0%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	15'500	25'000	12'225	-9'500	-38%	3'275	27%
436 Lohnrückerstattungen	5'600	5'600	11'315	0	0%	-5'715	-51%
462 Beiträge der Katholischen Kirchgemeinden	19'000	17'000	19'242	2'000	12%	-242	-1%
490 intern verrechneter Personalaufwand	67'000	64'300	67'000	2'700	4%	0	0%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>145 Steuereinzugsprovisionen</b>	<b>-217'000</b>	<b>-221'000</b>	<b>-229'293</b>	<b>4'000</b>	<b>-2%</b>	<b>12'293</b>	<b>-5%</b>
353 Einzugsprovisionen politische Gemeinden	-288'500	-294'000	-305'091	5'500	-2%	16'591	-5%
453 Einzugsprovisionen	71'500	73'000	75'799	-1'500	-2%	-4'299	-6%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>148 Informatik</b>	<b>-333'600</b>	<b>-322'300</b>	<b>-300'970</b>	<b>-11'300</b>	<b>4%</b>	<b>-32'630</b>	<b>11%</b>
311 Informatik- und Telekommunikationsgeräte	-50'300	-54'200	-45'809	3'900	-7%	-4'491	10%
313 Toner, Druckpatronen	-14'500	-15'000	-8'725	500	-3%	-5'775	66%
315 Unterhalt Informatik- und Telekomm. Geräte	-225'500	-213'100	-196'133	-12'400	6%	-29'367	15%
318 Telefon	-43'300	-40'000	-54'772	-3'300	8%	11'472	-21%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	0	0	-56	0	0%	56	0%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	4'525	0	0%	-4'525	-100%

**1 Bürgerschaft, Behörden und Verwaltung**

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
100 <b>Parlament, Abstimmungen, Wahlen</b>			keine

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
120 <b>Kirchenverwaltungsrat</b>			
318 Dienstleistungen Dritter		80'000	Kosten für Jubiläumsfeier 2025 fallen 2026 weg

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
140 <b>Allgemeine Verwaltung</b>			keine

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
145 <b>Steuereinzugsprovisionen</b>			keine

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
148 <b>Informatik</b>			
315 Unterhalt Informatik- und Telekomm. Geräte	12'400		zusätzliche Kosten für IT-Sicherheit

Differenzen zwischen Budget Vorjahr und Budgetjahr bis CHF 10'000 werden nicht begründet.

Abweichungen ab CHF 10'000 sind begründet.

keine Begründungen erfolgen für "durchlaufende Beiträge" (Kostenarten 371, 471) und "interne Verrechnungen" (Kostenarten 390-393/490-493).

<b>2 Seelsorge und Gottesdienste</b> <i>in CHF</i>	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>2 Total Seelsorge und Gottesdienste</b>	<b>-6'033'200</b>	<b>-6'046'900</b>	<b>-5'874'972</b>	<b>13'700</b>	<b>0%</b>	<b>-158'228</b>	<b>3%</b>
<b>210 Personal Seelsorge, territorial</b>	<b>-4'127'100</b>	<b>-4'118'200</b>	<b>-3'994'480</b>	<b>-8'900</b>	<b>0%</b>	<b>-132'620</b>	<b>3%</b>
301 Löhne Seelsorge-Personal	-2'209'000	-2'212'000	-2'257'624	3'000	0%	48'624	-2%
303 Sozialversicherungen	-184'000	-191'100	-180'852	7'100	-4%	-3'148	2%
304 Pensionskasse	-222'000	-215'000	-231'419	-7'000	3%	9'419	-4%
305 Unfallversicherung	-12'900	-6'900	-12'322	-6'000	87%	-578	5%
306 Zulagen	-48'700	-63'200	-48'268	14'500	-23%	-432	1%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-14'000	-13'800	-13'091	-200	1%	-909	7%
309 übriger Personalaufwand	-43'700	-61'100	-24'295	17'400	-28%	-19'405	80%
317 Spesen	-27'800	-29'500	-27'996	1'700	-6%	196	-1%
352 Betrieb Kathedralekirche	-670'000	-670'000	-670'000	0	0%	0	0%
354 Kostenanteil SE-Abrechnung	-714'500	-714'000	-667'681	-500	0%	-46'819	7%
390 intern verrechneter Personalaufwand	-17'000	0	-11'250	-17'000	0%	-5'750	0%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	251	0	0%	-251	0%
436 Lohnrückerstattungen	24'500	33'400	64'065	-8'900	-27%	-39'565	-62%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	12'000	25'000	86'002	-13'000	-52%	-74'002	-86%
<b>215 Personal Seelsorge, kategorial</b>	<b>-694'800</b>	<b>-733'500</b>	<b>-682'833</b>	<b>38'700</b>	<b>-5%</b>	<b>-11'967</b>	<b>2%</b>
300 Behörden	-9'500	-3'000	-10'560	-6'500	217%	1'060	0%
301 Löhne Seelsorge-Personal	-618'100	-671'000	-602'629	52'900	-8%	-15'471	3%
302 Löhne Dienst-Personal	-159'000	-142'000	-156'720	-17'000	12%	-2'280	1%
303 Sozialversicherungen	-65'100	-68'100	-64'074	3'000	-4%	-1'026	2%
304 Pensionskasse	-82'000	-78'500	-81'759	-3'500	4%	-241	0%
305 Unfallversicherung	-3'900	-2'500	-3'636	-1'400	56%	-264	7%
306 Zulagen	-53'700	-62'700	-49'630	9'000	-14%	-4'070	8%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-5'500	-5'100	-4'660	-400	8%	-840	18%
309 übriger Personalaufwand	-10'100	-17'900	-5'587	7'800	-44%	-4'513	81%
317 Spesen	-8'500	0	-8'331	-8'500	0%	-169	2%
318 Dienstleistungen Dritter	0	0	-439	0	0%	439	0%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	2'000	0	-2'000	-100%	0	0%
436 Lohnrückerstattungen	40'100	48'800	39'524	-8'700	-18%	576	1%
454 Rückerstattungen SE-Abrechnungen	170'500	170'500	169'599	0	0%	901	0%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	110'000	96'000	96'069	14'000	15%	13'931	15%
<b>220 Dienstpersonal</b>	<b>-523'000</b>	<b>-508'700</b>	<b>-487'772</b>	<b>-14'300</b>	<b>3%</b>	<b>-35'228</b>	<b>7%</b>
302 Löhne Dienst-Personal	-532'000	-533'400	-541'070	1'400	0%	9'070	-2%
303 Sozialversicherungen	-45'700	-50'500	-45'883	4'800	-10%	183	0%
304 Pensionskasse	-52'400	-51'400	-56'945	-1'000	2%	4'545	-8%
305 Unfallversicherung	-2'000	-2'000	-1'570	0	0%	-430	27%
306 Zulagen	-800	-13'400	-720	12'600	-94%	-80	11%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-4'600	-3'700	-3'324	-900	24%	-1'276	38%
309 übriger Personalaufwand	-3'100	-6'100	-2'761	3'000	-49%	-339	12%
317 Spesen	-2'400	-3'600	-2'089	1'200	-33%	-311	15%
436 Lohnrückerstattungen	0	9'400	0	-9'400	-100%	0	0%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	120'000	146'000	166'590	-26'000	-18%	-46'590	-28%
<b>230 Kirchenmusik</b>	<b>-500'000</b>	<b>-499'500</b>	<b>-515'379</b>	<b>-500</b>	<b>0%</b>	<b>15'379</b>	<b>-3%</b>
302 Löhne Dienst-Personal	-455'000	-423'100	-460'851	-31'900	8%	5'851	-1%
303 Sozialversicherungen	-27'300	-35'000	-28'151	7'700	-22%	851	-3%
304 Pensionskasse	-22'700	-25'000	-22'627	2'300	-9%	-73	0%
305 Unfallversicherung	-1'500	-1'200	-1'227	-300	25%	-273	22%
306 Zulagen	-11'300	-6'000	-11'104	-5'300	88%	-196	2%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-1'700	-1'700	-1'347	0	0%	-353	26%
309 übriger Personalaufwand	-3'500	-4'500	-1'079	1'000	-22%	-2'421	224%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-2'500	-6'500	-1'703	4'000	-62%	-797	47%
317 Spesen	-600	-1'000	-536	400	-40%	-64	0%
436 Lohnrückerstattungen	9'100	4'500	1'996	4'600	102%	7'104	0%
490 intern verrechneter Personalaufwand	17'000	0	11'250	17'000	0%	5'750	0%
<b>240 Kirchlicher Bedarf</b>	<b>-120'100</b>	<b>-127'000</b>	<b>-129'278</b>	<b>6'900</b>	<b>-5%</b>	<b>9'178</b>	<b>-7%</b>
313 Hostien, Messwein, Kerzen, Kirchenschmuck	-114'100	-111'100	-125'900	-3'000	3%	11'800	-9%
315 Unterhalt Mobilien, Kirchenwäsche	-6'000	-15'900	-3'378	9'900	-62%	-2'622	78%
<b>252 Dekanats- und Bistumsaufgaben</b>	<b>-68'200</b>	<b>-60'000</b>	<b>-65'229</b>	<b>-8'200</b>	<b>14%</b>	<b>-2'971</b>	<b>5%</b>
301 Löhne Seelsorge-Personal	-30'200	-29'300	-30'100	-900	3%	-100	0%
302 Löhne Dienst-Personal	-10'200	-10'300	-9'833	100	-1%	-367	4%
303 Sozialversicherungen	-2'900	-3'700	-2'809	800	-22%	-91	3%
304 Pensionskasse	-3'800	-3'400	-3'713	-400	12%	-87	2%
305 Unfallversicherung	-200	-200	-160	0	0%	-40	25%
306 Zulagen	-2'600	-3'700	-2'490	1'100	-30%	-110	4%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-300	-300	-205	0	0%	-95	46%
309 übriger Personalaufwand	-26'500	-23'000	-23'831	-3'500	15%	-2'669	11%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	0	-1'200	0	1'200	-100%	0	0%
316 Mieten, Pachten	-7'900	-8'200	-7'516	300	-4%	-384	5%
317 Spesen	-300	-700	-245	400	-57%	-55	23%
318 Dienstleistungen Dritter	0	-300	0	300	-100%	0	0%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-8'000	-8'500	-7'291	500	-6%	-710	10%
436 Lohnrückerstattungen	1'700	2'800	1'626	-1'100	-39%	74	5%
454 Rückerstattungen SE-Abrechnungen	23'000	30'000	21'337	-7'000	-23%	1'663	8%

## 2 Seelsorge und Gottesdienste

<i>in CHF</i>		Mehraufwand	Mehrertrag	Bemerkungen
	Minderertrag	Mindeeraufwand		
<b>210 Personal Seelsorge, territorial</b>				
306 Zulagen			14'500	voraussichtlicher Wegfall Anspruch an Familienzulagen (vgl. auch KOA 436)
309 übriger Personalaufwand			17'400	weniger Weiterbildungsanträge eingegangen
354 Kostenanteil SE-Abrechnung				Kostenaufteilung: - Personalkosten CHF 714'500 (in KST 210 enthalten) - Sachkosten CHF 25'000 (in KST 430 enthalten)
390 Intern verrechneter Personalaufwand	17'000			Anteil durch Kirchenmusiker/innen erbrachte Leistungen zG Seelsorge (vgl. auch KST 230)
461 Beiträge der Kantonalkirchen	13'000			tieferer Rückvergütung des KKT wegen tieferem Seelsorgepensum beim Hospiz

<i>in CHF</i>		Mehraufwand	Mehrertrag	Bemerkungen
	Minderertrag	Mindeeraufwand		
<b>215 Personal Seelsorge, kategorial</b>				
301 Löhne Seelsorge-Personal			52'900	voraussichtliche Vakanz und tieferes Pensum in der Cityseelsorge
302 Löhne Dienst-Personal	17'000			Budgetwert 2025 war zu tief bemessen
461 Beiträge der Kantonalkirchen			14'000	voraussichtlich höherer Beitrag des KKT an AKJ/Stelle Junge Erwachsene

<i>in CHF</i>		Mehraufwand	Mehrertrag	Bemerkungen
	Minderertrag	Mindeeraufwand		
<b>220 Dienstpersonal</b>				
306 Zulagen			12'600	voraussichtlicher Wegfall Anspruch an Familienzulagen (vgl. auch KOA 436)
461 Beiträge der Kantonalkirchen	26'000			tieferer Rückvergütung KKT für Sekretariatspensen Dompfarrei

<i>in CHF</i>		Mehraufwand	Mehrertrag	Bemerkungen
	Minderertrag	Mindeeraufwand		
<b>230 Kirchenmusik</b>				
302 Löhne Dienst-Personal	31'900			höhere Personalkosten für Kirchenmusikprojekte; teilweise Verrechnung zL Seelsorgepersonal, vgl. KOA 490
490 intern verrechneter Personalaufwand			17'000	Verrechnung von Leistungen der Kirchenmusiker/innen zL Seelsorgepersonal (KST 210/KOA 390)

<i>in CHF</i>		Mehraufwand	Mehrertrag	Bemerkungen
	Minderertrag	Mindeeraufwand		
<b>240 Kirchlicher Bedarf</b>				keine

### 3 Glaubensverkündigung

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>3 Total Glaubensverkündigung</b>	<b>-1'566'700</b>	<b>-1'618'800</b>	<b>-1'604'392</b>	<b>52'100</b>	<b>-3%</b>	<b>37'691</b>	<b>-2%</b>
<b>310 Religionsunterricht, Lernort Schule</b>	<b>-854'300</b>	<b>-873'700</b>	<b>-983'290</b>	<b>19'400</b>	<b>-2%</b>	<b>128'990</b>	<b>-13%</b>
301 Löhne Seelsorge-Personal	-584'000	-603'000	-653'633	19'000	-3%	69'633	-11%
302 Löhne Dienst-Personal	0	0	-417	0	0%	417	-100%
303 Sozialversicherungen	-49'300	-50'700	-51'036	1'400	-3%	1'736	-3%
304 Pensionskasse	-59'400	-59'900	-64'550	500	-1%	5'150	-8%
305 Unfallversicherung	-2'000	-2'100	-1'859	100	-5%	-141	8%
306 Zulagen	-15'000	-5'500	-15'353	-9'500	173%	353	-2%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-4'600	-4'000	-3'632	-600	15%	-968	27%
309 übriger Personalaufwand	-1'500	-2'500	-1'370	1'000	-40%	-130	9%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-23'500	-23'000	-21'219	-500	2%	-2'281	11%
317 Spesen	-5'000	-3'500	-6'282	-1'500	43%	1'282	-20%
351 Religionsunterricht Dritter	-366'000	-375'000	-426'534	9'000	-2%	60'534	-14%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	0	0	-303	0	0%	303	0%
436 Lohnrückerstattungen	15'000	5'500	7'443	9'500	173%	7'558	0%
451 Rückerstattungen Religionsunterricht Dritter	241'000	250'000	255'455	-9'000	-4%	-14'455	-6%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>315 Lernort Kirche</b>	<b>-106'000</b>	<b>-109'400</b>	<b>-49'728</b>	<b>3'400</b>	<b>-3%</b>	<b>-56'272</b>	<b>113%</b>
301 Löhne Seelsorge-Personal	-62'000	-69'000	-29'293	7'000	-10%	-32'707	112%
302 Löhne Dienst-Personal	0	0	-2'290	0	0%	2'290	0%
303 Sozialversicherungen	-5'000	-5'300	-1'194	300	-6%	-3'806	319%
304 Pensionskasse	-3'000	-4'000	-1'365	1'000	-25%	-1'635	120%
305 Unfallversicherung	-300	-200	-171	-100	50%	-129	76%
307 Krankentaggeld-Versicherung	0	-400	-102	400	-100%	102	-100%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-1'500	-1'000	-775	-500	50%	-725	94%
313 Verbrauchsmaterial	-600	0	-321	-600	0%	-280	0%
317 Spesen	-600	0	-504	-600	0%	-96	0%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-33'000	-29'500	-13'713	-3'500	12%	-19'287	141%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>320 Kommunikation</b>	<b>-606'400</b>	<b>-635'700</b>	<b>-571'374</b>	<b>29'300</b>	<b>-5%</b>	<b>-35'026</b>	<b>6%</b>
302 Löhne Dienst-Personal	-185'000	-194'500	-177'358	9'500	-5%	-7'642	4%
303 Sozialversicherungen	-15'400	-18'000	-14'690	2'600	-14%	-710	5%
304 Pensionskasse	-18'000	-17'600	-17'816	-400	2%	-184	1%
305 Unfallversicherung	-1'100	-500	-1'005	-600	120%	-95	9%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-1'200	-1'200	-1'026	0	0%	-174	17%
309 übriger Personalaufwand	-6'000	0	-150	-6'000	0%	-5'850	3900%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-211'000	-220'000	-210'997	9'000	-4%	-3	0%
311 Mobilien, Maschinen	-6'200	0	0	-6'200	0%	-6'200	0%
317 Spesen	-1'700	0	-1'545	-1'700	0%	-155	10%
318 Dienstleistungen Dritter	-58'000	-88'500	-57'704	30'500	-34%	-296	1%
355 Kostenanteil PfarreiForum	-64'000	-65'000	-64'164	1'000	-2%	164	0%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-50'000	-40'000	-36'351	-10'000	25%	-13'649	38%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	10'000	9'000	10'139	1'000	11%	-139	-1%
438 Abos PfarreiForum	1'200	600	1'295	600	100%	-95	-7%

**3 Glaubensverkündigung**

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
<b>310 Religionsunterricht, Lernort Schule</b>			
301 Löhne Seelsorge-Personal		19'000	Rückgang bei erteilten Lektionen im Religionsunterricht

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
<b>315 Religionsunterricht, Lernort Kirche</b>			keine

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
<b>320 Kommunikation</b>			
318 Dienstleistungen Dritter		30'500	die neue Webseite wurde 2025 eingeführt
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	10'000		Mehrkosten für Umsetzung des neuen Corporate Designs (CI/CD)

#### 4 Kirchliches Leben

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>4 Total Kirchliches Leben</b>	<b>-1'248'500</b>	<b>-1'298'600</b>	<b>-1'256'276</b>	<b>50'100</b>	<b>-4%</b>	<b>7'776</b>	<b>-1%</b>
<b>430 Kirchliches Leben, territorial</b>	<b>-979'700</b>	<b>-1'026'000</b>	<b>-977'652</b>	<b>46'300</b>	<b>-5%</b>	<b>-2'048</b>	<b>0%</b>
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-83'600	-93'000	-84'562	9'400	-10%	962	-1%
311 Mobliien, Maschinen	-31'500	-49'200	-38'023	17'700	-36%	6'523	-17%
313 Verbrauchsmaterial	-33'000	-33'200	-34'862	200	-1%	1'862	-5%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-10'100	-17'500	-9'203	7'400	-42%	-897	10%
316 Mieten, Pachten	-146'000	-146'500	-145'501	500	0%	-500	0%
317 Spesen	-1'200	0	-2'274	-1'200	0%	1'074	-47%
318 Dienstleistungen Dritter	-42'700	-52'600	-49'934	9'900	-19%	7'234	-14%
354 Kostenanteil SE-Abrechnung	-25'000	-29'900	-12'939	4'900	-16%	-12'061	93%
362 Beiträge an regionalkirchliche Projekte	-155'200	-151'900	-138'953	-3'300	2%	-16'247	12%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-330'400	-339'400	-336'460	9'000	-3%	6'059	-2%
380 Einlagen in pflichtige Fondanlagen	-2'600	-4'800	-3'000	2'200	-46%	400	-13%
392 intern verrechnete Mieten	-124'000	-116'300	-127'790	-7'700	7%	3'790	-3%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	3'000	3'500	2'849	-500	-14%	151	5%
480 Entnahme aus pflichtigen Fondanlagen	2'600	4'800	3'000	-2'200	-46%	-400	-13%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>440 Kirchliches Leben, kategorial</b>	<b>-268'800</b>	<b>-272'600</b>	<b>-278'624</b>	<b>3'800</b>	<b>-1%</b>	<b>9'824</b>	<b>-4%</b>
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-14'400	-17'300	-22'031	2'900	-17%	7'631	-35%
311 Mobliien, Maschinen	-1'500	-7'500	-3'018	6'000	-80%	1'518	-50%
312 Wasser, Energie	-400	-2'500	-400	2'100	-84%	0	0%
313 Verbrauchsmaterial	-600	-1'000	-544	400	-40%	-56	10%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	-2'500	0	2'500	-100%	0	0%
316 Mieten, Pachten	-88'500	-92'500	-90'481	4'000	-4%	1'981	-2%
317 Spesen	-2'300	-19'400	-2'232	17'100	-88%	-68	3%
318 Dienstleistungen Dritter	-27'100	-11'900	-17'222	-15'200	128%	-9'878	57%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-145'000	-138'000	-200'140	-7'000	5%	55'140	-28%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	11'000	20'000	56'643	-9'000	-45%	-45'643	-81%
482 Entnahme aus Reserve	0	0	800	0	0%	-800	0%

**4 Kirchliches Leben**

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
430 Kirchliches Leben, territorial			
311 Mobilien, Maschinen		17'700	Anträge der Pfarreien wurden zurückhaltend ins Budget übernommen

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
440 Kirchliches Leben, kategorial			
317 Spesen		17'100	Spesen werden neu via KST 215 abgerechnet
318 Dienstleistungen Dritter	15'200		Prozessbegleitung Pastorales Gesamtkonzept

**5 Diakonie und soziale Aufgaben**

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<i>in CHF</i>							
<b>5 Total Diakonie und Soziale Aufgaben</b>	<b>-980'300</b>	<b>-1'015'100</b>	<b>-982'905</b>	<b>34'800</b>	<b>-3%</b>	<b>2'605</b>	<b>0%</b>
<b>510 Personal Sozialdienste</b>	<b>-490'200</b>	<b>-477'300</b>	<b>-504'138</b>	<b>-12'900</b>	<b>3%</b>	<b>13'938</b>	<b>-3%</b>
301 Löhne Sozialdienste	-428'000	-425'500	-432'580	-2'500	1%	4'580	-1%
303 Sozialversicherungen	-36'600	-37'600	-36'107	1'000	-3%	-493	1%
304 Pensionskasse	-44'100	-40'000	-43'874	-4'100	10%	-226	1%
305 Unfallversicherung	-2'200	-1'300	-2'049	-900	69%	-151	7%
306 Zulagen	-7'400	-7'900	-7'200	500	-6%	-200	3%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-3'200	-2'700	-2'564	-500	19%	-636	25%
309 übriger Personalaufwand	-10'300	-3'300	-2'488	-7'000	212%	-7'812	314%
317 Spesen	-2'400	-6'000	-2'236	3'600	-60%	-164	7%
382 Einlagen in Betriebsreserve	0	0	-25'988	0	0%	25'988	-100%
435 Diverse Verkäufe und Rückvergütungen	500	0	420	500	0%	80	19%
436 Lohnrückerstattungen	3'500	5'000	8'741	-1'500	-30%	-5'241	-60%
462 Beiträge der Kath. Kirchgemeinden	40'000	42'000	41'787	-2'000	-5%	-1'787	-4%

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<i>in CHF</i>							
<b>520 Dienstpersonal</b>	<b>-12'300</b>	<b>-20'600</b>	<b>-11'028</b>	<b>8'300</b>	<b>-40%</b>	<b>-1'272</b>	<b>12%</b>
302 Löhne Dienst-Personal	-10'600	-17'800	-9'158	7'200	-40%	-1'442	16%
303 Sozialversicherungen	-1'200	-1'600	-1'058	400	-25%	-142	13%
304 Pensionskasse	-300	-1'000	-267	700	-70%	-33	12%
305 Unfallversicherung	0	-100	-36	100	-100%	36	-100%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-200	-100	-62	-100	100%	-138	221%
309 übriger Personalaufwand	0	0	-98	0	0%	98	-100%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	0	-253	0	0%	253	-100%
317 Spesen	0	0	-97	0	0%	97	0%

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<i>in CHF</i>							
<b>540 Projekte und Beiträge Sozialdienste</b>	<b>-34'600</b>	<b>-33'500</b>	<b>26'212</b>	<b>-1'100</b>	<b>3%</b>	<b>-60'812</b>	<b>-232%</b>
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-254'800	-248'500	-340'527	-6'300	3%	85'727	-25%
435 Diverse Verkäufe und Rückvergütungen	200	0	200	200	0%	0	0%
469 übrige Beiträge	220'000	215'000	366'539	5'000	2%	-146'539	-40%

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<i>in CHF</i>							
<b>545 Sachkosten</b>	<b>-34'300</b>	<b>-39'500</b>	<b>-39'317</b>	<b>5'200</b>	<b>-13%</b>	<b>5'017</b>	<b>-13%</b>
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-2'100	-3'500	-2'124	1'400	-40%	24	-1%
311 Mobilien, Maschinen	0	-4'500	-988	4'500	-100%	988	-100%
313 Verbrauchsmaterial	-300	-1'500	-818	1'200	-80%	518	-63%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-100	-500	-174	400	-80%	74	0%
316 Mieten, Pachten	-27'700	-24'800	-28'241	-2'900	12%	541	-2%
317 Spesen	-2'100	0	-1'964	-2'100	0%	-136	7%
318 Dienstleistungen Dritter	-2'000	-4'700	-2'041	2'700	-57%	41	-2%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	0	0	-2'967	0	0%	2'967	0%

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<i>in CHF</i>							
<b>550 Beiträge und Hilfsaktionen</b>	<b>-408'900</b>	<b>-444'200</b>	<b>-454'634</b>	<b>35'300</b>	<b>-8%</b>	<b>45'734</b>	<b>-10%</b>
362 Beiträge an regionalkirchliche Projekte	-105'000	-126'000	-119'738	21'000	-17%	14'738	-12%
363 Beiträge an Beratungsstellen	-102'000	-109'000	-135'500	7'000	-6%	33'500	-25%
366 verschiedene Beiträge	-56'900	-64'200	-54'396	7'300	-11%	-2'504	5%
369 Missions- und Entwicklungszus.arbeit	-145'000	-145'000	-145'000	0	0%	0	0%

5 Diakonie und soziale Aufgaben

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
<b>510 Personal Sozialdienste</b>			keine

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
<b>540 Unterstützungsbeitrag Sozialdienste</b>			keine

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
<b>550 Beiträge und Hilfsaktionen</b>			vgl. nachstehende Auflistung:

Beiträge und Hilfsaktionen	Budget	
<i>in 1'000 CHF</i>	2026	
Missions- und Entwicklungszusammenarbeit	-145	
Beitrag Studentenseelsorge	-	wird neu durch KKT übernommen
Beitrag Migrationsseelsorge	-91	
Beitrag Kloster Notkersegg	-14	
Beratungsstelle für Beziehungsfragen	-37	
Arbeitsstelle Partnerschaft, Ehe, Familie	-29	
Beratungsstelle Mütter in Not	-30	
Kinder- und Jugendhilfe	-6	
Stiftung für Suchthilfe	-18	
Caritas	-15	
Div. Mitgliederbeiträge	-4	
Verschiedene Beiträge/Diakonie	-20	
<b>Total Beiträge und Hilfsaktionen</b>	<b>-409</b>	

## 6 Verwaltungsliegenschaften

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<i>in CHF</i>							
<b>6 Total Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>-3'048'900</b>	<b>-2'973'400</b>	<b>-3'299'232</b>	<b>-75'500</b>	<b>3%</b>	<b>250'332</b>	<b>-8%</b>
620 Dienstpersonal	-1'579'600	-1'582'900	-1'529'613	3'300	0%	-49'987	3%
302 Löhne Dienst-Personal	-1'375'400	-1'373'400	-1'354'217	-2'000	0%	-21'183	2%
303 Sozialversicherungen	-107'300	-114'100	-104'395	6'800	-6%	-2'905	3%
304 Pensionskasse	-125'500	-129'300	-123'420	3'800	-3%	-2'080	2%
305 Unfallversicherung	-7'800	-4'300	-7'200	-3'500	81%	-600	8%
306 Zulagen	-46'200	-40'600	-45'660	-5'600	14%	-540	1%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-9'900	-8'600	-7'475	-1'300	15%	-2'425	32%
309 übriger Personalaufwand	-12'800	-10'300	-10'854	-2'500	24%	-1'946	18%
313 Verbrauchsmaterial	0	0	-1'000	0	0%	1'000	-100%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	0	-20'219	0	0%	20'219	-100%
317 Spesen	-21'300	-22'600	-21'497	1'300	-6%	197	-1%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	3'126	0	0%	-3'126	-100%
436 Lohnrückerstattungen	36'600	30'300	38'040	6'300	21%	-1'440	-4%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	90'000	90'000	125'157	0	0%	-35'157	-28%

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<i>in CHF</i>							
<b>630 Kirchen und Kapellen</b>	<b>-611'400</b>	<b>-704'600</b>	<b>-844'210</b>	<b>93'200</b>	<b>-13%</b>	<b>232'810</b>	<b>-28%</b>
312 Wasser, Energie	-202'700	-211'300	-206'712	8'600	-4%	4'012	-2%
313 Verbrauchsmaterial	0	0	-189	0	0%	189	-100%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-365'000	-428'500	-510'986	63'500	-15%	145'986	-29%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	-1'000	0	1'000	-100%	0	0%
318 Dienstleistungen Dritter	-67'800	-63'100	-66'606	-4'700	7%	-1'194	2%
352 Betrieb Kathedralekirche	-50'000	-50'000	-50'000	0	0%	0	0%
382 Einlagen in Reserven	0	0	-150'600	0	0%	150'600	-100%
427 Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	69'000	45'000	67'849	24'000	53%	1'151	2%
434 Benützunggebühren Kirchen, Pfarreiheime	5'100	4'300	5'130	800	19%	-30	-1%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	67'905	0	0%	-67'905	-100%

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<i>in CHF</i>							
<b>640 Pfarreiheime</b>	<b>-173'500</b>	<b>-73'400</b>	<b>-103'835</b>	<b>-100'100</b>	<b>136%</b>	<b>-69'665</b>	<b>67%</b>
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	0	-100	0	100	-100%	0	0%
311 Mobilien, Maschinen	0	-3'500	-2'671	3'500	-100%	2'671	-100%
312 Wasser, Energie	-196'100	-225'500	-197'065	29'400	-13%	965	0%
313 Verbrauchsmaterial	-5'000	-5'200	-5'702	200	-4%	702	-12%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-318'000	-157'000	-279'489	-161'000	103%	-38'511	14%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	-6'300	0	6'300	-100%	0	0%
316 Mieten, Pachten	-9'000	-9'900	-8'944	900	-9%	-56	1%
317 Spesen	0	-1'200	0	1'200	-100%	0	0%
318 Dienstleistungen Dritter	-35'800	-33'500	-34'696	-2'300	7%	-1'104	3%
427 Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	187'600	185'500	190'881	2'100	1%	-3'281	-2%
434 Benützunggebühren Kirchen, Pfarreiheime	66'400	56'500	68'113	9'900	18%	-1'713	-3%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	24'354	0	0%	-24'354	-100%
437 Nebenkosten	136'400	126'800	141'384	9'600	8%	-4'984	-4%

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<i>in CHF</i>							
<b>650 Pfarrhäuser</b>	<b>82'600</b>	<b>100'500</b>	<b>124'913</b>	<b>-17'900</b>	<b>-18%</b>	<b>-42'313</b>	<b>-34%</b>
302 Löhne Dienst-Personal	0	-2'500	0	2'500	-100%	0	0%
311 Mobilien, Maschinen	0	0	-1'296	0	0%	1'296	-100%
312 Wasser, Energie	-22'400	-28'200	-22'747	5'800	-21%	347	-2%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-57'000	-44'000	-43'292	-13'000	30%	-13'708	32%
316 Mieten, Pachten	-10'000	-10'000	-10'307	0	0%	307	-3%
318 Dienstleistungen Dritter	-12'800	-12'900	-12'484	100	-1%	-316	3%
427 Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	156'400	170'900	156'156	-14'500	-8%	244	0%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	30'528	0	0%	-30'528	0%
437 Nebenkosten	28'400	27'200	28'355	1'200	4%	45	0%

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<i>in CHF</i>							
<b>680 Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>-767'000</b>	<b>-713'000</b>	<b>-946'487</b>	<b>-54'000</b>	<b>8%</b>	<b>179'487</b>	<b>-19%</b>
3311 Ordentliche Abschreibungen	-767'000	-713'000	-766'500	-54'000	8%	-500	0%
3312 Zusätzliche Abschreibungen	0	0	-179'987	0	0%	179'987	-100%

6 Verwaltungsliegenschaften

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
620 Dienstpersonal			keine

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
630 Kirchen und Kapellen			Details laut nachstehender Zusammenstellung
427 Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		24'000	Zunahme Fremdvermietungen

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
640 Pfarreiheime			Details laut nachstehender Zusammenstellung

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
630-650 Verwaltungsliegenschaften			Details laut nachstehender Zusammenstellung

	Budget	
Unterhalt Verwaltungsliegenschaften 630-650	2026	
<i>in 1'000 CHF</i>		
Diverse Verwaltungsliegenschaften	465	Sockelbeträge alle Objekte, kleinere Arbeiten
Kirche St. Otmar	60	ua. Sanierung Umfriedung
Schützengelkapelle	8	ua. Vorhänge
Pfarreiheim St. Georgen/Oase	60	ua. Giebelwände streichen, Backofen, Beleuchtung, Herd ersetzen
Jugendtreff St. Georgen	42	ua. Vorhänge, Küche erneuern
Kirche St. Fiden	72	ua. Restaurierung Kerzenständer, Reparatur Trockenmauer
Kirche Heiligkreuz	33	ua. Revision Uhr/Glockenantrieb, Gestaltung Atrium
Total Unterhalt Verwaltungsliegenschaften	740	

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
680 Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften			
331 Abschreibungen	54'000		vgl. nachstehende Auflistung:

	Budget	
Abschreibungen	2026	
<i>in 1'000 CHF</i>		
Pfarreiheim Winkeln	63	Anteil Aussenrenovation
Barbarakapelle	20	Anteil Aussenrenovation
Kirche Bruggen	54	Anteil Umfriedung
Domzentrum	170	Anteil Gesamtrenovation
Kirche St. Fiden	100	Anteil Aussenrenovation
Pfarreiheim St. Fiden	77	Anteil Aussenrenovation
Begegnungszentrum St. Maria Neudorf	143	Anteil Innenrenovation
Kirche Halden	75	Anteil Heizungsersatz
Kirche Rotmonten	65	Anteil Aussenrenovation
Total Abschreibungen Verwaltungsliegensch.	767	

## 9 Finanzen und Steuern

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>9 Total Finanzen und Steuern</b>	<b>14'614'500</b>	<b>14'780'200</b>	<b>15'195'866</b>	<b>-165'700</b>	<b>-1%</b>	<b>-581'366</b>	<b>-4%</b>
<b>900 Steuern</b>	<b>12'850'000</b>	<b>13'085'000</b>	<b>13'809'426</b>	<b>-235'000</b>	<b>-2%</b>	<b>-959'426</b>	<b>-7%</b>
401 Steuern Vorjahr	1'650'000	1'654'000	2'031'463	-4'000	0%	-381'463	-19%
402 Steuern laufendes Jahr	10'550'000	10'761'000	10'865'253	-211'000	-2%	-315'253	-3%
403 Quellensteuern	650'000	670'000	912'709	-20'000	-3%	-262'709	-29%
471 Zentralsteuern	2'331'000	2'379'000	2'510'805	-48'000	-2%	-179'805	-7%
371 Zentralsteuern	-2'331'000	-2'379'000	-2'510'805	48'000	-2%	179'805	-7%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>905 Vermögenserträge</b>	<b>313'800</b>	<b>366'300</b>	<b>364'013</b>	<b>-52'500</b>	<b>-14%</b>	<b>-50'213</b>	<b>-14%</b>
493 intern verrechnete Zinsen	313'800	366'300	365'435	-52'500	-14%	-51'635	-14%
318 Dienstleistungen Dritter	0	-	-1'422	0	0%	1'422	-100%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>920 Finanzausgleich</b>	<b>644'400</b>	<b>748'300</b>	<b>736'600</b>	<b>-103'900</b>	<b>-14%</b>	<b>-92'200</b>	<b>-13%</b>
441 Finanzausgleich	644'400	748'300	736'600	-103'900	-14%	-92'200	-13%

in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>940 Finanzliegenschaften</b>	<b>914'300</b>	<b>733'100</b>	<b>418'580</b>	<b>181'200</b>	<b>25%</b>	<b>495'720</b>	<b>118%</b>
423 Erträge Finanzliegenschaften	1'916'400	1'906'300	1'961'545	10'100	1%	-45'145	-2%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	16'000	1'500	134'896	14'500	967%	-118'896	-88%
436 Lohnrückerstattungen	0	0	4'480	0	0%	-4'480	-100%
437 Nebenkosten	291'300	303'000	307'099	-11'700	-4%	-15'799	-5%
439 Wertvermehrende Investitionen	0	0	260'000	0	0%	-260'000	-100%
482 Entnahme aus Reserve	0	300'000	40'000	-300'000	-100%	-40'000	0%
492 intern verrechnete Mieten	125'200	117'500	128'990	7'700	7%	-3'790	-3%
302 Löhne Dienst-Personal	-57'500	-57'800	-56'017	300	-1%	-1'483	3%
303 Sozialversicherungen	-3'100	-5'300	-2'261	2'200	-42%	-839	37%
304 Pensionskasse	-1'300	0	-1'247	-1'300	0%	-53	4%
305 Unfallversicherung	-600	-400	-122	-200	50%	-478	393%
311 Mobilien, Maschinen	-7'000	-14'000	-4'074	7'000	-50%	-2'926	72%
312 Wasser, Energie	-214'200	-272'100	-213'136	57'900	-21%	-1'065	0%
313 Verbrauchsmaterial	-1'000	-5'500	-920	4'500	-82%	-80	9%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-310'500	-650'000	-1'184'008	339'500	-52%	873'508	-74%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-900	-7'600	-1'070	6'700	-88%	170	-16%
316 Mieten, Pachten	-19'500	-21'300	-19'828	1'800	-8%	328	-2%
317 Spesen	0	-800	-482	800	-100%	482	-100%
318 Dienstleistungen Dritter	-114'100	-106'500	-179'532	-7'600	7%	65'432	-36%
382 Einlagen in Bau-/Betriebsreserve	-324'100	-323'300	-323'300	-800	0%	-800	0%
390 intern verrechneter Personalaufwand	-67'000	-64'300	-67'000	-2'700	4%	0	0%
393 intern verrechnete Zinsen	-313'800	-366'300	-365'435	52'500	-14%	51'635	-14%

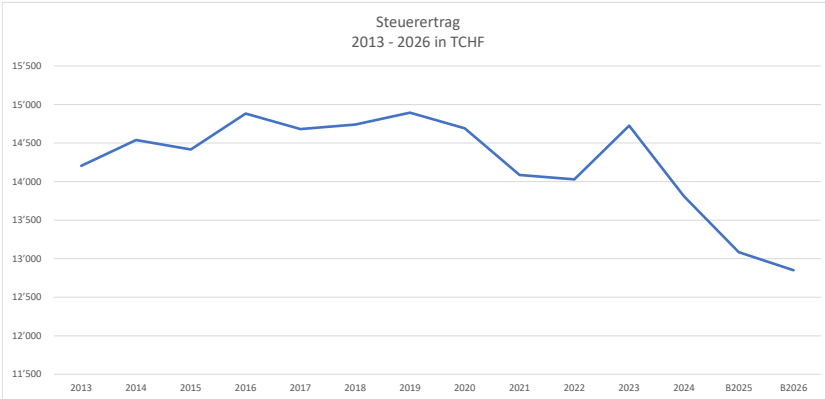
in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		Veränderung B25 vs B26		Veränderung R24 vs B26
<b>950 Zinsen</b>	<b>-108'000</b>	<b>-152'500</b>	<b>-132'753</b>	<b>44'500</b>	<b>-29%</b>	<b>24'753</b>	<b>-19%</b>
318 Bank/Postspesen	0	-1'500	0	1'500	-100%	0	0%
320 Passivzinsen	-108'000	-151'000	-132'753	43'000	-28%	24'753	-19%

**9 Finanzen und Steuern**  
**900 Steuern**

Entwicklung der Steuererträge:

	B 2026	B 2025	IST 2024	IST 2023	IST 2022	IST 2021	IST 2020
Total Steuererträge (22 %, ohne Zentralsteuer)	12'850'000	13'085'000	13'809'426	14'725'419	14'029'128	14'085'409	14'690'306

in CHF	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
401 Steuern Vorjahr			
402 Steuern laufendes Jahr	211'000		Annahme Rückgang Steuererträge um 2 % gegenüber Budget 2025
403 Quellensteuern	20'000		
471/371 Zentralsteuern	48'000	48'000	



in CHF	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
<b>905 Vermögenserträge</b>			
493 intern verrechnete Zinsen	52'500		Referenzzinssatz bei 1,25 % statt 1,75 % wie im Vorjahr

**920 Finanzausgleich**

Zusammensetzung Finanzausgleichsbetrag gemäss Ausgleichsdekret:

	Budget 2026	Budget 2025	IST 2024	IST 2023
Lastenausgleich Personal	328'400.00	339'000.00	339'000.00	344'000.00
Lastenausgleich Liegenschaften	28'000.00	29'300.00	29'200.00	19'000.00
Kostenanteil Pilgerseelsorge	0.00	20'000.00	8'400.00	0.00
Vorteilsausgleich zentralörtliche Leistungen	288'000.00	360'000.00	360'000.00	360'000.00
Total	644'400.00	748'300.00	736'600.00	723'000.00

**940 Finanzliegenschaften**

Die Finanzliegenschaften dienen der Stärkung der finanziellen Basis.

Im Budgetjahr werden die folgenden grösseren Projekte in Finanzliegenschaften realisiert:

in CHF	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
423 Erträge Finanzliegenschaften		10'100	es wird mit Vollvermietung gerechnet, jedoch wird der gesunkene Referenzzinssatz negative Auswirkungen haben auf die Mieterträge
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen		14'500	zusätzliche Erträge aus neuen PV-Anlagen
437 Nebenkosten	11'700		tendenziell sinkende Nebenkostenerträge als Folge von tieferen Energiepreisen und bereits vorgenommenen energetischen Massnahmen bei diversen Liegenschaften
482 Entnahme aus Reserve	300'000		für die Bewältigung der geplanten kleineren Renovationen ist kein Reservenbezug notwendig
312 Wasser, Energie		57'900	Energiepreise sind wieder deutlich gesunken; zudem Minderverbräuche dank baulichen Massnahmen
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen		339'500	keine grösseren Renovationen geplant, jedoch fallen Planungskosten für Projekt Langgasse 66 an
393 intern verrechnete Zinsen		52'500	Referenzzinssatz bei 1,25 % statt 1,75 % wie im Vorjahr

Unterhalt Finanzliegenschaften

in 1'000 CHF Budget 2026

Projektierungskosten Neubau Langgasse 66 100

Diverse kleinere Projekte, Sockelbeträge 210

Total Unterhalt Finanzliegenschaften 310

diverse Sockelbeträge und kleinere Arbeiten, zb bei Mieterwechseln

in CHF	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
<b>950 Zinsen</b>			
320 Passivzinsen		43'000	tiefere Verschuldung und gesunkenes Zinsniveau

<b>Investitionsrechnung</b>			
<i>in CHF</i>			
	Budget	Budget	Rechnung
	2026	2025	2024
<b>Ausgaben</b>			
<b>50 Sachgüter</b>	<b>-2'016'000</b>	<b>-210'000</b>	<b>-1'050'720</b>
503 Hochbauten	-2'016'000	-210'000	-1'050'720

<b>Einnahmen</b>			
<b>66 Beiträge für eigene Rechnung</b>	<b>328'500</b>	<b>21'000</b>	<b>160'800</b>
661 Kantonale Ebene	-	-	-
662 Kommunale Ebene	201'500	21'000	105'000
669 Übrige Beiträge	127'000	-	55'800
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-1'687'500</b>	<b>-189'000</b>	<b>-889'920</b>

<i>in CHF</i>			
<b>Verwaltungsliegenschaften</b>			
	Budget	Budget	Rechnung
	2026	2025	2024
<b>7102 Pfarrei Winkeln</b>	<b>-117'000</b>	<b>-99'000</b>	<b>-</b>
503 Innen- und Aussenrenovation Barbarakapelle	-130'000	-	-
503 Innenbeleuchtung Kirche	-	-110'000	-
661 Beiträge Denkmalpflege	-	-	-
662 Baureserve Kirchengemeinde	13'000	11'000	-
669 Übrige Beiträge	-	-	-
<b>7103 Pfarrei Bruggen</b>	<b>-135'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
503 Umfriedung Kirche/Pfarreiheim	-150'000	-	-
661 Beiträge Denkmalpflege	-	-	-
662 Baureserve Kirchengemeinde	15'000	-	-
669 Übrige Beiträge	-	-	-
<b>7302 Pfarrei St. Fiden</b>	<b>-1'368'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
503 Aussenrenovation Pfarreiheim	-1'661'000	-	-
661 Beiträge Denkmalpflege	-	-	-
662 Baureserve Kirchengemeinde	166'000	-	-
669 Übrige Beiträge	127'000	-	-
<b>7304 Pfarrei Halden</b>	<b>-67'500</b>	<b>-90'000</b>	<b>-</b>
503 Heizungsersatz Kirche	-75'000	-100'000	-
662 Baureserve Kirchengemeinde	7'500	10'000	-
669 Übrige Beiträge	-	-	-
<b>7303 Pfarrei St. Maria Neudorf</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-101'546</b>
503 Kirche: Restauration Glockenstuhl	-	-	-112'846
662 Baureserve Kirchengemeinde	-	-	11'300
669 Übrige Beiträge	-	-	-
<b>7306 Pfarrei Rotmonten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-788'375</b>
503 Dachrenovation Kirche	-	-	-850'733
503 Dachrenovation Pfarrhaus	-	-	-87'141
662 Baureserve Kirchengemeinde	-	-	93'700
669 Übrige Beiträge	-	-	55'800
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-1'687'500</b>	<b>-189'000</b>	<b>-889'920</b>

<i>in CHF</i>	<b>Bemerkungen</b>
<b>7102 Pfarrei Winkeln</b>	
503 Innen- und Aussenrenovation Barbarakapelle	gem. Beschluss des KVR - die letzte Renovation liegt 37 Jahre zurück
503 Innenbeleuchtung Kirche	die Innenbeleuchtung konnte bereits auf einfache Art und Weise verbessert werden, weshalb keine teure Investition nötig ist
661 Beiträge Denkmalpflege	
662 Baureserve Kirchengemeinde	
<b>7103 Pfarrei Bruggen</b>	
503 Umfriedung Kirche/Pfarreiheim	gem. Beschluss des KVR - die Mauern müssen dringend saniert werden
503 Anschluss an Fernwärme	
662 Baureserve Kirchengemeinde	
669 Übrige Beiträge	
<b>7302 Pfarrei St. Fiden</b>	
503 Aussenrenovation Pfarreiheim	vgl. separate Renovationsvorlage an KGP-Sitzung vom 19.11.2025
503 Aussenrenovation Kirche	dazu folgt voraussichtlich noch eine Renovationsvorlage an KGP im Mai 2026
503 Anschluss an Fernwärme	
662 Baureserve Kirchengemeinde	
669 Übrige Beiträge	
<b>7304 Pfarrei Halden</b>	
503 Heizungersatz Kirche	2025 konnte erst ein kleiner Teil realisiert werden, weshalb der Restbetrag für 2026 budgetiert wird
669 Übrige Beiträge	

Katholische Kirchgemeinde St. Gallen  
Gallusstr. 34, Postfach 1117  
9001 St. Gallen  
verwaltung@kathsg.ch / www.kathsg.ch / Tel. 071 224 05 00