

FINANZPLAN 2025 - 2030

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE

KLINGNAU

Stand: **16.09.2025** mit definitivem Budget 2026

ERFOLGSRECHNUNG					KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE KLINGNAU					Stand:	16.09.25
		IST	IST	IST	IST	BUDGET	BUDGET	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
Erfolgsrechnung		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Mieterträge		71'092	73'390	72'680	74'210	73'400	73'600	73'600	73'600	73'600	73'600
Zinserträge		1'739	1'417	4'101	5'336	3'800	1'800	1'000	1'000	1'000	1'000
Quellensteuern	Formel (- 0.5 %) für PLAN 2027-2030	35'391	24'084	26'695	25'492	25'000	30'000	24'875	24'751	24'627	24'504
Kirchensteuern Klingnau (21 % ab 1.1.25 / vorher 19 %)	Formel (- 5'000) für PLAN 2027-2030	604'495	522'581	514'180	502'191	552'000	535'000	530'000	525'000	520'000	515'000
Total Erträge		712'717	621'473	617'656	607'228	654'200	640'400	629'475	624'351	619'227	614'104
Wachstum			-12.8%	-0.6%	-1.7%	7.7%	-2.1%	-1.7%	-0.8%	-0.8%	-0.8%
Legislative und Exekutive	Formel (+ 0.5 %) für PLAN 2027-2030	15'902	17'774	15'272	16'154	16'200	18'700	16'281	16'362	16'444	19'026
Verwaltung; Kirchgemeinde	Formel (+ 0.5 %) für PLAN 2027-2030	61'419	59'293	68'523	66'536	70'150	69'150	69'496	69'843	70'192	70'543
Seelsorge, Pfarrei: Personal- und Sachaufwa.	Formel (+ 0.1 %) für PLAN 2027-2030	62'517	42'545	37'854	30'050	60'500	36'500	36'537	36'573	36'610	36'646
Beitrag an Zweckverband Pastoralraum Aare-Rhein		247'000	247'000	247'000	247'000	240'000	261'450	261'450	261'450	261'450	261'450
Liegenschaftsaufwand	Formel (+ 1.0 %) für PLAN 2027-2030	135'064	152'509	162'176	128'126	166'850	164'150	165'792	167'449	169'124	170'815
Kirchliche Institutionen		4'599	3'926	6'897	3'423	6'100	6'100	6'100	6'100	6'100	6'100
Pfarrteam		0	0	0	0	500	500	500	500	500	500
Jugend und Familie		68	3'751	1'200	1'200	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
Beiträge und Zuwendungen		10'200	9'200	7'200	3'700	4'200	4'200	4'200	4'200	4'200	4'200
Beitrag Landeskirche	Formel	89'991	93'466	90'923	77'676	76'900	75'000	74'200	72'700	71'400	70'700
Total Aufwendungen		626'761	629'465	637'046	573'864	642'900	637'250	636'055	636'678	637'520	641'481
Wachstum			0.4%	1.2%	-9.9%	12.0%	-0.9%	-0.2%	0.1%	0.1%	0.6%
Gewinn vor Abschr. & Zinsen		85'956	(7'992)	(19'390)	33'364	11'300	3'150	(6'580)	(12'327)	(18'293)	(27'377)
Ordentliche Abschreibungen	Formel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliche Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsaufwand		186	186	676	1'673	400	700	700	700	700	700
Jahresergebnis		85'771	(8'178)	(20'065)	31'690	10'900	2'450	(7'280)	(13'027)	(18'993)	(28'077)
Steuerertrag (exkl. QST)	siehe oben	604'495	522'581	514'180	502'191	552'000	535'000	530'000	525'000	520'000	515'000
Steuerfuss	in %	19.0%	19.0%	19.0%	19.0%	21.0%	21.0%	21.0%	21.0%	21.0%	21.0%
Steuerprozent entspricht	1.0%	31'816	27'504	27'062	26'431	26'286	25'476	25'238	25'000	24'762	24'524

ANMERKUNGEN:

STEUERN:

Gemäss Kanton werden die Steuern 2026 geschätzt 2.5% höher als Vorjahr 2025 sein.
Die speziellen Verhältnisse in der Kirchgemeinde (allfällige Kirchenaustritte, etc.) sind schwer abschätzbar.
Die Ecoplan-Studie geht für Kanton Aargau bis 2030 von tendenziell sinkenden Kirchensteuer aus (2017 - 2045 minus 25%) !

INVESTITIONEN:

Vorsorgliche Investitionen (ohne Zuweisung LS) sind nicht aufgeführt.

BETEILIGUNGEN:

Für das Jahr 2026 ist eine Investition in "AEW Solar" über CHF 16'500 geplant.
Diese Investition wird als "Beteiligung im Finanzvermögen" aufgeführt und wird deshalb nicht abgeschrieben.

BILANZ KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE KLINGNAU										Stand:	16.09.25
	IST	IST	IST	IST	BUDGET	BUDGET	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	
Bilanz	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Flüssige Mittel	711'587	503'239	367'133	331'175	343'492	329'442	322'162	309'135	290'142	262'064	
Forderungen	112'202	104'306	93'757	91'147	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	
Rechnungsabgrenzungen (transitorische Aktiven)	0	0	2'102	14'373	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	
Verzinsliche Anlagen (Termingelder)	0	200'000	350'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	
Beteiligungen (AEW Solar)	0	0	0	0	0	16'500	16'500	16'500	16'500	16'500	
Total Umlaufvermögen	823'789	807'545	812'993	836'695	846'492	848'942	841'662	828'635	809'642	781'564	
Grundstücke	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
Kirche	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Pfarrhaus	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Kaplanei	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Johanniter	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Mobilien	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Total Anlagevermögen	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	
Total Aktiven	823'796	807'552	813'000	836'702	846'499	848'949	841'669	828'642	809'649	781'571	
Kreditoren, Schlüsseldepot	22'524	14'135	32'329	25'748	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	
Rechnungsabgrenzungen (transitorische Passiven)	10'400	10'323	17'242	15'355	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	
Pfarrfonds	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	
Jahrzeitenfonds (verzinst)	83'437	83'097	82'747	82'927	82'427	81'927	81'427	80'927	80'427	79'927	
Total Fremdkapital	296'361	287'555	312'318	304'030	302'427	301'927	301'427	300'927	300'427	299'927	
Gesamtvermögen	87'836	173'607	165'428	145'363	177'054	187'954	190'404	183'124	170'096	151'103	
Jahresergebnis	85'771	(8'178)	(20'065)	31'690	10'900	2'450	(7'280)	(13'027)	(18'993)	(28'077)	
Total Eigenkapital	173'607	165'428	145'363	177'054	187'954	190'404	183'124	170'096	151'103	123'026	
RST Renovation Kirche	223'123	223'123	223'123	223'123	223'123	223'123	223'123	223'123	223'123	223'123	
RST Unterhalt Kapelle Achenberg	78'476	79'216	79'966	80'266	80'766	81'266	81'766	82'266	82'766	83'266	
RST Unterhalt Johanniter	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	
RST Unterhalt Pfarrhaus/Kaplanei	29'143	29'143	29'143	29'143	29'143	29'143	29'143	29'143	29'143	29'143	
RST Anschaffung Kunstgegenstände	13'085	13'085	13'085	13'085	13'085	13'085	13'085	13'085	13'085	13'085	
Total RST/Fondsrechnungen im Eigenkapital	353'829	354'569	355'319	355'619	356'119	356'619	357'119	357'619	358'119	358'619	
Total Passiven	823'796	807'552	813'000	836'702	846'499	848'949	841'669	828'642	809'649	781'571	
Nettoumlaufvermögen	790'865	783'087	763'422	795'592	806'492	808'942	801'662	788'635	769'642	741'564	
Veränderung NUV	86'431	(7'778)	(19'665)	32'170	10'900	2'450	(7'280)	(13'027)	(18'993)	(28'077)	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

MITTELFLUSSRECHNUNG		KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE KLINGNAU				Stand: 16.09.25					
		IST	IST	IST	IST	BUDGET	BUDGET	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
Mittelflussrechnung		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Jahresergebnis	Formell	85'771	(8'178)	(20'065)	31'690	10'900	2'450	(7'280)	(13'027)	(18'993)	(28'077)
Abschreibungen	Formell	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash Flow		85'771	(8'178)	(20'065)	31'690	10'900	2'450	(7'280)	(13'027)	(18'993)	(28'077)
Wertschriften/Anlagen	Formell	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forderungen	Formell	(47'580)	7'897	10'549	2'610	(8'853)	0	0	0	0	0
Rechnungsabgrenzungen (transitorische Aktiven)	Formell	65'901	0	(2'102)	(12'271)	11'373	0	0	0	0	0
Verzinsliche Anlagen (Termingelder)	Formell	0	(200'000)	(150'000)	(50'000)	0	0	0	0	0	0
Beteiligungen (AEW Solar)	Formell	0	0	0	0	0	(16'500)	0	0	0	0
Kreditoren / Rechnungsabgrenzungen	Formell	8'584	(8'466)	25'113	(8'468)	(1'103)	0	0	0	0	0
Total Veränderungen NUV		26'905	(200'569)	(116'440)	(68'129)	1'417	(16'500)	0	0	0	0
Cash Flow aus Betriebstätigkeit		112'675	(208'748)	(136'506)	(36'438)	12'317	(14'050)	(7'280)	(13'027)	(18'993)	(28'077)
Investitionen (Diverse / Rundung Abschreibung)	Formell	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AEW Solar	manuelle Eingabe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investition B	manuelle Eingabe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investition C	manuelle Eingabe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investition D	manuelle Eingabe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash Flow aus Investitionen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Darlehen	Formell	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Legaten (wird nicht verzinst)	Formell	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pfarrfonds	Formell	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jahrzeitenfonds (verzinst)	Formell	(540)	(340)	(350)	180	(500)	(500)	(500)	(500)	(500)	(500)
Gebundene Rücklagen	Formell	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondsrechnung	Formell	1'200	740	750	300	500	500	500	500	500	500
Cash Flow aus Finanzierung		660	400	400	480	0	0	0	0	0	0
Veränderung Flüssige Mittel		113'335	(208'348)	(136'106)	(35'958)	12'317	(14'050)	(7'280)	(13'027)	(18'993)	(28'077)

JAHRE	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Buchwert	Buchwert	Buchwert	Buchwert	Buchwert	Buchwert	Buchwert	Buchwert	Buchwert	Buchwert

Investitionsprogramm

Stand: 16.09.25

Verpflichtungskredite: ab CHF 15'000

Objekt Kredit
AEW Solar 16'500.00
Investition B
Investition C
Investition D

Beteiligung (im FV)
manuelle Eingabe
manuelle Eingabe
manuelle Eingabe

abzgl. Einnahmen / Rückstellungen Vorjahre

Auflösung Fonds

manuelle Eingabe

Total Netto-Investitionen 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

Verwaltungsvermögen

Kontrolle (muss 0 sein)

Anfang Jahr

Grundstücke
Kirche
Pfarrhaus
Kaplanei
Johanniter
Mobilen
Diverse/Rundung

manuelle Eingabe

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Korrektur, da Abschreibung erst im Folgejahr

Netto-Investitions-Zunahme

0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

Ende Jahr

J. Pflichtabschreibungen (linear)
J. Rundung Pflichtabschreibungen
J. Zusätzliche Abschreibungen
J. Abgleich Fipla / Rundung Jahresergebnis

manuelle Eingabe
manuelle Eingabe
manuelle Eingabe
manuelle Eingabe

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Schlusswert Verwaltungsvermögen 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7

Anlagevermögen

Kontrolle: Differenz (muss 0 sein)

7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7

Finanzvermögen

Anfang Jahr

Veränderung

728'775	823'789	807'545	812'993	836'695	846'492	848'942	841'662	828'635	809'642	
95'014	-16'244	5'448	23'703	9'797	2'450	-7'280	-13'027	-18'993	-28'077	

Ende Jahr

823'789 807'545 812'993 836'695 846'492 848'942 841'662 828'635 809'642 781'564

Investitionsrechnung / Schulden

Netto-Investitions-Zunahme

J. Eigenfinanzierungsquote

+ Veränderung Finanzvermögen

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103'058	-25'050	30'211	15'415	8'194	1'950	-7'780	-13'527	-19'493	-28'577	
95'014	-16'244	5'448	23'703	9'797	2'450	-7'280	-13'027	-18'993	-28'077	

(+) Finanzierungsfehlbetrag / (-) Überschuss

8'044 -8'806 24'763 -8'288 -1'603 -500 -500 -500 -500 -500

+ Schulden Anfang Jahr

288'317 296'361 287'555 312'318 304'030 302'427 301'927 301'427 300'927 300'427

Schulden Ende Jahr

296'361 287'555 312'318 304'030 302'427 301'927 301'427 300'927 300'427 299'927