FINANZPLAN 2026 - 2031

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE

KLINGNAU

Stand: **28.09.2026** mit definitivem Budget 2027

ERFOLGSRECHNUNG	KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE KLINGNAU								Stand:	28.09.26
		IST	*IST*	*IST*	*IST*	*BUDGET*	*BUDGET*	*PLAN*	*PLAN*	*PLAN*	*PLAN*
Erfolgsrechnung		**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Mieterträge		73'390	72'680	74'210	72'880	73'600	73'900	73'900	73'900	73'900	73'900
Zinserträge		1'417	4'101	5'336	4'080	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
Quellensteuern	*Formel (- 0.5 %) für PLAN 2028-2031*	24'084	26'695	25'492	35'385	30'000	25'000	24'875	24'751	24'627	24'504
Kirchensteuern Klingnau (21 % ab 1.1.25 / vorher 19 %)	*Formel (- 5'000) für PLAN 2028-2031*	522'581	514'180	502'191	544'662	535'000	525'000	520'000	515'000	510'000	505'000
Total Erträge		**621'473**	**617'656**	**607'228**	**657'008**	**640'400**	**625'700**	**620'575**	**615'451**	**610'327**	**605'204**
Wachstum		-12.8%	-0.6%	-1.7%	8.2%	-2.5%	-2.3%	-0.8%	-0.8%	-0.8%	-0.8%
Legislative und Exekutive	*Formel (+ 0.5 %) für PLAN 2028-2031*	17'774	15'272	16'154	15'280	18'700	16'100	16'181	16'261	18'943	16'437
Verwaltung; Kirchgemeinde	*Formel (+ 0.5 %) für PLAN 2028-2031*	59'293	68'523	66'536	67'081	69'150	68'350	68'692	69'035	69'380	69'727
Seelsorge, Pfarrei: Personal- und Sachaufwa.	*Formel (+ 0.1 %) für PLAN 2028-2031*	42'545	37'854	30'050	44'313	36'500	34'300	34'334	34'369	34'403	34'437
Beitrag an Zweckverband Pastoralraum Aare-Rhein		247'000	247'000	247'000	240'000	261'450	261'450	261'450	261'450	261'450	261'450
Liegenschaftsaufwand	*Formel (+ 1.0 %) für PLAN 2028-2031*	152'509	162'176	128'126	130'801	164'150	169'850	165'489	167'143	168'815	170'503
Kirchliche Institutionen		3'926	6'897	3'423	5'829	6'100	6'600	6'600	6'600	6'600	6'600
Pfarreiteam		0	0	0	0	500	500	500	500	500	500
Jugend und Familie		3'751	1'200	1'200	1'200	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
Beiträge und Zuwendungen		9'200	7'200	3'700	4'220	4'200	4'200	4'200	4'200	4'200	4'200
Beitrag Landeskirche	*Formel*	93'466	90'923	77'676	76'861	75'000	74'600	72'700	70'800	70'100	69'400
Total Aufwendungen		**629'465**	**637'046**	**573'864**	**585'586**	**637'250**	**637'450**	**631'645**	**631'859**	**635'891**	**634'755**
Wachstum		0.4%	1.2%	-9.9%	2.0%	8.8%	0.0%	-0.9%	0.0%	0.6%	-0.2%
Gewinn vor Abschreibung und Zinsen		**(7'992)**	**(19'390)**	**33'364**	**71'422**	**3'150**	**(11'750)**	**(11'070)**	**(16'408)**	**(25'564)**	**(29'551)**
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	676	1'673	1'836	700	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
Jahresergebnis		**(8'178)**	**(20'065)**	**31'690**	**69'586**	**2'450**	**(12'950)**	**(12'270)**	**(17'608)**	**(26'764)**	**(30'751)**
Steuerertrag (exkl. QST)	*siehe oben*	522'581	514'180	502'191	544'662	535'000	525'000	520'000	515'000	510'000	505'000
Steuerfuss	*in %*	19.0%	19.0%	19.0%	21.0%	21.0%	21.0%	21.0%	21.0%	21.0%	21.0%
Steuerprozent entspricht	***1.0%***	**27'504**	**27'062**	**26'431**	**25'936**	**25'476**	**25'000**	**24'762**	**24'524**	**24'286**	**24'048**

ANMERKUNGEN:	*STEUERN:*	Gemäss Kanton werden die Steuern 2027 geschätzt wie Vorjahr 2026 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.

BILANZ	KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE KLINGNAU								Stand:	28.09.26
		IST	*IST*	*IST*	*IST*	*BUDGET*	*BUDGET*	*PLAN*	*PLAN*	*PLAN*	*PLAN*
Bilanz		**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Flüssige Mittel	*Formel*	503'239	367'133	331'175	623'430	405'229	391'938	380'828	364'380	338'776	309'185
Forderungen		104'306	93'757	91'147	97'547	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Rechnungsabgrenzungen (transitorische Aktiven)		0	2'102	14'373	13'499	13'499	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Verzinsliche Anlagen (Termingelder)		200'000	350'000	400'000	200'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000
AEW Solar / Bezugsrechte 2025-2038		0	0	0	15'080	13'920	12'760	11'600	10'440	9'280	8'120
Total Umlaufvermögen		**807'545**	**812'993**	**836'695**	**949'557**	**932'648**	**919'698**	**907'428**	**889'820**	**863'056**	**832'305**
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		**807'552**	**813'000**	**836'702**	**949'564**	**932'655**	**919'705**	**907'435**	**889'827**	**863'063**	**832'312**
Kreditoren, Schlüsseldepot		14'135	32'329	25'748	68'898	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Rechnungsabgrenzungen (transitorische Passiven)		10'323	17'242	15'355	15'460	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Jahrzeitenfonds (verzinst)		83'097	82'747	82'927	82'427	81'927	81'427	80'927	80'427	79'927	79'427
Total Fremdkapital		**107'555**	**132'318**	**124'030**	**166'786**	**146'927**	**146'427**	**145'927**	**145'427**	**144'927**	**144'427**
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		79'216	79'966	80'266	80'786	81'286	81'786	82'286	82'786	83'286	83'786
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 Zweckgebundene Vorfinanzierungen im Eigenkapital		**354'569**	**355'319**	**355'619**	**356'139**	**356'639**	**357'139**	**357'639**	**358'139**	**358'639**	**359'139**
Pfarreifonds		180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000
Fonds im Eigenkapital		**180'000**	**180'000**	**180'000**	**180'000**	**180'000**	**180'000**	**180'000**	**180'000**	**180'000**	**180'000**
Gesamtvermögen	*Formel*	173'607	165'428	145'363	177'054	246'640	249'090	236'140	223'870	206'262	179'497
Jahresergebnis	*Formel*	(8'178)	(20'065)	31'690	69'586	2'450	(12'950)	(12'270)	(17'608)	(26'764)	(30'751)
Total Eigenkapital		**165'428**	**145'363**	**177'054**	**246'640**	**249'090**	**236'140**	**223'870**	**206'262**	**179'497**	**148'746**
Total Passiven		**807'552**	**813'000**	**836'702**	**949'564**	**932'655**	**919'705**	**907'435**	**889'827**	**863'063**	**832'312**
Nettoumlaufvermögen	*Formel*	783'087	763'422	795'592	865'198	867'648	854'698	842'428	824'820	798'056	767'305
Veränderung NUV	*Formel*	(7'778)	(19'665)	32'170	69'606	2'450	(12'950)	(12'270)	(17'608)	(26'764)	(30'751)
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

MITTELFLUSSRECHNUNG	KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE KLINGNAU									Stand:	28.09.26
		IST	*IST*	*IST*	*IST*	*BUDGET*	*BUDGET*	*PLAN*	*PLAN*	*PLAN*	*PLAN*
Mittelflussrechnung		**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Jahresergebnis	*Formel!*	(8'178)	(20'065)	31'690	69'586	2'450	(12'950)	(12'270)	(17'608)	(26'764)	(30'751)
Abschreibungen	*Formel!*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash Flow		**(8'178)**	**(20'065)**	**31'690**	**69'586**	**2'450**	**(12'950)**	**(12'270)**	**(17'608)**	**(26'764)**	**(30'751)**
Wertschriften/Anlagen	*Formel!*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forderungen	*Formel!*	7'897	10'549	2'610	(6'400)	(2'453)	0	0	0	0	0
Rechnungsabgrenzungen (transitorische Aktiven)	*Formel!*	0	(2'102)	(12'271)	874	0	(1'501)	0	0	0	0
Verzinsliche Anlagen (Termingelder)	*Formel!*	(200'000)	(150'000)	(50'000)	200'000	(200'000)	0	0	0	0	0
AEW Solar / Bezugsrechte 2025-2038	*Formel!*	0	0	0	(15'080)	1'160	1'160	1'160	1'160	1'160	1'160
Kreditoren / Rechnungsabgrenzungen	*Formel!*	(8'466)	25'113	(8'468)	43'255	(19'359)	0	0	0	0	0
Total Veränderungen NUV		**(200'569)**	**(116'440)**	**(68'129)**	**222'649**	**(220'651)**	**(341)**	**1'160**	**1'160**	**1'160**	**1'160**
Cash Flow aus Betriebstätigkeit		**(208'748)**	**(136'506)**	**(36'438)**	**292'235**	**(218'201)**	**(13'291)**	**(11'110)**	**(16'448)**	**(25'604)**	**(29'591)**
Investitionen (Diverse / Rundung Abschreibung)	*Formel!*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investition A	*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	*Formel!*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Legaten (wird nicht verzinst)	*Formel!*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pfarreifonds	*Formel!*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jahrzeitenfonds (verzinst)	*Formel!*	(340)	(350)	180	(500)	(500)	(500)	(500)	(500)	(500)	(500)
Gebundene Rücklagen	*Formel!*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondsrechnung	*Formel!*	740	750	300	520	500	500	500	500	500	500
Cash Flow aus Finanzierung		**400**	**400**	**480**	**20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Veränderung Flüssige Mittel		**(208'348)**	**(136'106)**	**(35'958)**	**292'255**	**(218'201)**	**(13'291)**	**(11'110)**	**(16'448)**	**(25'604)**	**(29'591)**

JAHRE		2022 Buchwert	2023 Buchwert	2024 Buchwert	2025 Buchwert	2026 Buchwert	2027 Buchwert	2028 Buchwert	2029 Buchwert	2030 Buchwert	2031 Buchwert

Investitionsprogramm

Stand: 28.09.26

Verpflichtungskredite: ab CHF 15'000

Objekt	Kredit										
Investition A	*Beteiligung (im FV)*										
Investition B	*manuelle Eingabe*										
Investition C	*manuelle Eingabe*										
Investition D	*manuelle Eingabe*										
abzgl. Einnahmen / Rückstellungen Vorjahre											
Auflösung Fonds	*manuelle Eingabe*										
Total Netto-Investitionen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verwaltungsvermögen

Kontrolle (muss 0 sein)		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Anfang Jahr		**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**
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
Diverse/Rundung	*manuelle Eingabe*	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
Ende Jahr		**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**
./. Pflichtabschreibungen (linear)	*manuelle Eingabe*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
./. Rundung Pflichtabschreibungen	*manuelle Eingabe*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
./. Zusätzliche Abschreibungen	*manuelle Eingabe*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
./. Abgleich Fipla / Rundung Jahresergebnis	*manuelle Eingabe*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Schlusswert Verwaltungsvermögen		**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**
Anlagevermögen		*7*	*7*	*7*	*7*	*7*	*7*	*7*	*7*	*7*	*7*
Kontrolle: Differenz (muss 0 sein)		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Finanzvermögen

Anfang Jahr	823'789	807'545	812'993	836'695	949'557	932'648	919'698	907'428	889'820	863'056
Veränderung	-16'244	5'448	23'703	112'861	-16'909	-12'950	-12'270	-17'608	-26'764	-30'751
Ende Jahr	**807'545**	**812'993**	**836'695**	**949'557**	**932'648**	**919'698**	**907'428**	**889'820**	**863'056**	**832'305**

Investitionsrechnung / Schulden

Netto-Investitions-Zunahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
./. Eigenfinanzierungsquote	-25'050	30'211	15'415	155'616	-36'767	-13'450	-12'770	-18'108	-27'264	-31'251
+ Veränderung Finanzvermögen	-16'244	5'448	23'703	112'861	-16'909	-12'950	-12'270	-17'608	-26'764	-30'751
(+) Finanzierungsfehlbetrag / (-) Überschuss	**-8'806**	**24'763**	**-8'288**	**42'755**	**-19'859**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
+ Schulden Anfang Jahr	116'361	107'555	132'318	124'030	166'786	146'927	146'427	145'927	145'427	144'927
Schulden Ende Jahr	**107'555**	**132'318**	**124'030**	**166'786**	**146'927**	**146'427**	**145'927**	**145'427**	**144'927**	**144'427**