

Katholische
Kirche



Kerns

Kath. Kirchgemeinde Kerns

Budget 2027

Bericht des Kirchgemeinderates zum Budget 2027

Geschätzte Bürgerinnen und Bürger der Kirchgemeinde Kerns

Das Budget 2027 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 72'310 aus. Im Vorjahr war ein Aufwandüberschuss von CHF 54'915 budgetiert.

Die Aufwendungen liegen mit CHF 1'931'560 um CHF 74'055 unter dem Budget 2026. Gleichzeitig werden mit CHF 1'859'250 tiefere Erträge/Entnahmen erwartet. Sie liegen CHF 91'450 unter dem Vorjahresbudget. Insgesamt fällt der budgetierte Aufwandüberschuss damit um CHF 17'395 höher aus als 2026.

Allgemeine Verwaltung

Der Aufwand für die Allgemeine Verwaltung liegt rund CHF 110'400 über dem Budget 2026. Diese Zunahme steht im Zusammenhang mit der neuen Führungsstruktur der Kirchgemeinde. Im Rahmen der Einführung der operativen Geschäftsführung wurden Aufgaben und Verantwortlichkeiten neu geregelt. Die Stellenpensen wurden entsprechend angepasst. Hinzu kommen eine neue Verwaltungssoftware, eine Weiterbildung sowie letztmals Mittel für das Projekt «Führungsstrukturen». Ein Teil der Mehrkosten dient somit dazu, unsere Kirchgemeinde organisatorisch gut für die Zukunft aufzustellen und langfristig verlässliche Strukturen zu schaffen.

Bildung

Für den Bereich Bildung werden insgesamt CHF 45'280 weniger budgetiert als im Vorjahr. Der grösste Rückgang betrifft den Religionsunterricht der Unterstufe mit CHF 27'350. Die tieferen Kosten bedeuten jedoch keinen Abbau des Religionsunterrichts. Das Angebot wird neu ausgerichtet und über die verschiedenen Schulstufen hinweg besser abgestimmt. Bewährte Elemente in der 2. bis 4. Klasse werden beibehalten. Auf der Oberstufe wird der bestehende Modulunterricht weitergeführt und bedarfsgerecht ausgebaut.

Seelsorge, Kultus, Kirche

Mit CHF 1'018'270 liegt dieser Bereich insgesamt praktisch auf dem Niveau des Vorjahres. Mehrkosten entstehen unter anderem beim Beitrag an den Kirchgemeindevorstand. Die nächste Romreise der Ministrantinnen und Ministranten findet im Jahr 2028 wieder statt.

Finanzen und Steuern

Für 2027 wird mit einem Kirchensteuerertrag von CHF 1'800'000 gerechnet. Dies sind CHF 50'000 mehr als im Budget 2026. Die Schätzung orientiert sich an den effektiven Steuererträgen der Jahre 2024 und 2025. Trotz der höheren erwarteten Steuereinnahmen liegen die gesamten Erträge unter dem Vorjahresbudget. Der Hauptgrund dafür ist, dass im Jahr 2027 deutlich geringere Entnahmen aus Vorfinanzierungen und Fonds vorgesehen sind.

Der Kirchgemeinderat ist überzeugt, dass die Investitionen in die Organisation und die gezielte Weiterentwicklung der Angebote eine gute Grundlage für die zukünftige Arbeit der Kirchgemeinde schaffen.

Kirchgemeinderat Kerns
Marianne Nufer, Finanzen

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'931'560.00		2'005'615.00		1'899'003.90	
30	Personalaufwand	1'210'880.00		1'186'345.00		1'167'900.16	
300	Behörden, Kommissionen	46'300.00		48'500.00		46'384.90	
3000	Löhne Behörden	46'300.00		48'500.00		46'384.90	
3000.10	Löhne und Sitzungsgelder	46'300.00		48'500.00		46'384.90	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	695'500.00		652'300.00		663'178.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	695'500.00		652'300.00		663'178.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	695'500.00		652'300.00		668'128.00	
3010.01	Weiterzuverrechnende Löhne					-4'950.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	225'980.00		267'320.00		259'433.08	
3020	Löhne der Lehrkräfte	225'980.00		267'320.00		259'433.08	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	197'700.00		235'300.00		233'633.08	
3020.01	Aushilfen	28'280.00		32'020.00		25'800.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	185'400.00		165'400.00		146'451.53	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'050.00		71'300.00		70'500.28	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'050.00		71'300.00		70'500.28	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'450.00		71'150.00		70'639.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'450.00		71'150.00		72'744.55	
3052.01	Rückvergütung Pensionskasse					-2'105.45	

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00		2'400.00		-11'992.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00		2'400.00		1'927.80	
3053.01	Rückvergütung Unfalltaggeld					-13'920.25	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'800.00		20'550.00		17'304.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'800.00		20'550.00		20'841.95	
3055.01	Rückvergütung Krankentaggeld					-3'537.35	
309	Übriger Personalaufwand	57'700.00		52'825.00		52'452.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'700.00		18'525.00		799.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'700.00		18'525.00		799.40	
3091	Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		2'548.20	
3091.00	Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		2'548.20	
3099	Übriger Personalaufwand	38'000.00		32'300.00		49'105.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	38'000.00		32'300.00		49'105.05	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	476'780.00		588'170.00		458'775.09	
310	Material- und Warenaufwand	103'590.00		101'940.00		93'056.85	
3100	Büromaterial	9'800.00		9'800.00		4'748.95	
3100.00	Büromaterial	9'800.00		9'800.00		4'748.95	
3101	Verwaltungskosten	45'900.00		45'900.00		44'450.60	
3101.00	Verwaltungskosten	45'900.00		45'900.00		44'450.60	
3102	Drucksachen, Publikationen	41'950.00		40'300.00		39'732.15	

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	41'950.00		40'300.00		39'732.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'940.00		1'940.00		1'499.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'940.00		1'940.00		1'499.25	
3104	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		2'625.90	
3104.00	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		2'625.90	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00		6'000.00		14'084.95	
3110	Büromöbel und -geräte	5'000.00		6'000.00		14'084.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000.00		6'000.00		14'084.95	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'400.00		25'400.00		28'040.20	
3120	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrlicht	25'400.00		25'400.00		28'040.20	
3120.00	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrlicht	25'400.00		25'400.00		28'040.20	
313	Dienstleistungen und Honorare	92'740.00		81'700.00		68'514.12	
3130	Dienstleistungen Dritter	22'940.00		23'600.00		12'744.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'300.00		15'200.00		4'739.90	
3130.10	Telefonkosten	5'040.00		4'800.00		4'758.20	
3130.20	Porti	3'600.00		3'600.00		3'240.30	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen					6.40	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500.00		3'200.00		3'243.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500.00		3'200.00		3'243.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	19'400.00		8'100.00		4'289.02	

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'400.00		8'100.00		4'289.02	
3134	Sachversicherungsprämien	24'800.00		24'800.00		22'139.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'800.00		24'800.00		22'139.60	
3135	Kirchenschmuck für alle Objekte	11'700.00		11'700.00		12'979.90	
3135.00	Kirchenschmuck für alle Objekte	11'700.00		11'700.00		12'979.90	
3136	Hostien, Messwein, Kerzen	8'000.00		8'000.00		11'901.65	
3136.00	Hostien, Messwein, Kerzen	8'000.00		8'000.00		11'901.65	
3137	Erinnerungsabgaben	2'400.00		2'300.00		1'216.15	
3137.00	Erinnerungsabgaben	2'400.00		2'300.00		1'216.15	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'000.00		131'900.00		45'699.20	
3140	Unterhalt an Grundstücken					703.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					703.10	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		131'900.00		44'996.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		131'900.00		44'996.10	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	54'800.00		53'600.00		19'944.79	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'000.00		37'000.00		8'490.69	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'000.00		37'000.00		8'490.69	
3152	Unterhalt Kultusgegenstände	1'000.00		1'000.00			
3152.00	Unterhalt Kultusgegenstände	1'000.00		1'000.00			
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24'800.00		8'600.00		9'099.10	

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24'800.00		8'600.00		9'099.10	
3154	Unterhalt Paramenten und Gewänder	7'000.00		7'000.00		2'355.00	
3154.00	Unterhalt Paramenten und Gewänder	7'000.00		7'000.00		2'355.00	
317	Spesenentschädigungen	120'500.00		121'930.00		118'338.68	
3170	Reisekosten und Spesen	14'450.00		15'280.00		14'678.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'450.00		15'280.00		14'678.35	
3171	Projekte allgemein	106'050.00		106'650.00		103'660.33	
3171.00	Projekte allgemein	7'800.00		9'800.00		12'285.15	
3171.01	Familiengottesdienste	500.00		500.00		28.00	
3171.02	Mittwochsatelier	500.00		500.00			
3171.03	Lektoren	1'900.00		1'900.00		918.50	
3171.04	Chinderchile	300.00		1'200.00		179.30	
3171.05	Ministranten	5'600.00		5'600.00		11'898.95	
3171.06	Liturgiegruppe	1'000.00		1'000.00		935.00	
3171.07	Freiwillige Helfer Melchtal	4'700.00		4'700.00		4'966.25	
3171.10	Reisen, Lager, Weekends	57'850.00		58'650.00		59'399.98	
3171.20	Veranstaltungen	25'900.00		22'800.00		13'049.20	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	4'900.00		650.00		1'900.00	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	4'900.00		650.00		1'900.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	4'900.00		650.00		1'900.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	64'850.00		65'050.00		69'196.30	
3199	Übriger Betriebsaufwand	64'850.00		65'050.00		69'196.30	

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	64'850.00		65'050.00		69'196.30	
36	Beiträge	186'900.00		174'100.00		186'119.55	
363	Beiträge	186'900.00		174'100.00		186'119.55	
3632	Beiträge an Kirchgemeindeverband	138'100.00		125'400.00		131'274.40	
3632.00	Beiträge an Kirchgemeindeverband	138'100.00		125'400.00		131'274.40	
3636	Beiträge an weltliche und kirchliche Organisationen	48'800.00		48'700.00		54'845.15	
3636.00	Beiträge an weltliche und kirchliche Organisationen	21'800.00		21'700.00		31'179.15	
3636.10	Beiträge Zweckgebunden	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
3636.20	Beiträge an Jugendorganisationen	10'000.00		10'000.00		6'666.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	57'000.00		57'000.00		86'209.10	
389	Einlagen in das Eigenkapital	57'000.00		57'000.00		86'209.10	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	57'000.00		57'000.00		86'209.10	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	57'000.00		57'000.00		86'209.10	
4	Ertrag		1'859'250.00		1'950'700.00		1'921'186.95
40	Fiskalertrag		1'800'000.00		1'750'000.00		1'832'372.00
400	Kultussteuern		1'800'000.00		1'750'000.00		1'832'372.00
4000	Kultussteuern		1'800'000.00		1'750'000.00		1'832'372.00
4000.00	Kultussteuern		1'800'000.00		1'750'000.00		1'832'372.00
42	Entgelte		54'950.00		55'000.00		64'389.01

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen		54'950.00		53'800.00		63'189.01
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'950.00		53'800.00		63'189.01
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'950.00		53'800.00		63'189.01
427	Mieteinnahmen St. Niklausen				1'200.00		1'200.00
4270	Mieteinnahmen St. Niklausen				1'200.00		1'200.00
4270.00	Mieteinnahmen St. Niklausen				1'200.00		1'200.00
43	Verschiedene Erträge		4'300.00		3'800.00		9'567.34
436	Beiträge von Kirchgemeinde		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4360	Beiträge von Kirchgemeinde		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4360.00	Beiträge von Kirchgemeinde		3'500.00		3'500.00		3'500.00
438	Seelsorgelegat St. Niklausen		300.00		300.00		282.50
4380	Seelsorgelegat St. Niklausen		300.00		300.00		282.50
4380.00	Seelsorgelegat St. Niklausen		300.00		300.00		282.50
439	Übriger Ertrag und Spenden		500.00				5'784.84
4390	Übriger Ertrag und Spenden		500.00				5'784.84
4390.10	Übriger Ertrag		500.00				5'784.84
44	Finanzertrag						14'858.60
440	Zins- und Finanzertrag						14'858.60

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400	Zins- und Finanzertrag						14'858.60
4400.00	Zins- und Finanzertrag						14'858.60
48	Ausserordentlicher Ertrag				141'900.00		
480	Ausserordentlicher Ertrag				141'900.00		
4800	Ausserordentlicher Ertrag				141'900.00		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital				141'900.00		
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				141'900.00		
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierungen des EK				141'900.00		
		1'931'560.00	1'859'250.00	2'005'615.00	1'950'700.00	1'899'003.90	1'921'186.95
	Gesamtergebnis		72'310.00		54'915.00	22'183.05	
		1'931'560.00	1'931'560.00	2'005'615.00	2'005'615.00	1'921'186.95	1'921'186.95

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	521'940.00	21'700.00	412'725.00	22'900.00	405'177.87	36'514.90
01	Kirchgemeindeversammlung	58'250.00		59'500.00		55'397.50	
011	Kirchgemeindeversammlung	800.00		1'000.00		663.00	
0110	Kirchgemeindeversammlung	800.00		1'000.00		663.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		1'000.00		663.00	
012	Kirchgemeinderat und Kommissionen	57'450.00		58'500.00		54'734.50	
0120	Kirchgemeinderat und Kommissionen	57'450.00		58'500.00		54'734.50	
3000.10	Löhne Kirchgemeinderat und Sitzungsgelder	46'300.00		48'500.00		46'384.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'750.00		3'400.00		3'374.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					3.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					96.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500.00		3'200.00		3'243.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen Rat	2'900.00		3'400.00		1'581.40	
02	Kirchgemeindeverwaltung	463'690.00	21'700.00	353'225.00	22'900.00	349'780.37	36'514.90
022	Kirchgemeindeverwaltung	463'690.00	21'700.00	353'225.00	22'900.00	349'780.37	36'514.90
0220	Kirchgemeindeverwaltung	463'690.00	21'700.00	353'225.00	22'900.00	349'780.37	36'514.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	232'400.00		174'500.00		186'676.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'200.00		13'600.00		13'165.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'200.00		13'700.00		13'711.20	
3052.01	Rückvergütung Pensionskasse					-2'105.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		400.00		352.10	
3053.01	Rückvergütung Unfalltaggeld					-13'920.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'900.00		4'900.00		4'751.55	
3055.01	Rückvergütung Krankentaggeld					-3'537.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		2'825.00			
3091.00	Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		2'548.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'300.00		9'500.00		20'036.85	
3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		4'510.55	
3101.00	Miete Büro Pfarrhof, Pfarrhofsaal, Sigristenhaus, Kaplanei St. Niklausen	44'400.00		44'400.00		44'400.00	
3102.00	Pfarreiblatt, Drucksachen, Publikationen	41'950.00		40'300.00		39'732.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000.00		6'000.00		14'084.95	
3120.00	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehricht	300.00		300.00		178.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3130.10	Telefonkosten	5'040.00		4'800.00		4'758.20	
3130.20	Porti	3'600.00		3'600.00		3'240.30	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen					6.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'400.00		8'100.00		4'289.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		138.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24'800.00		8'600.00		9'099.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		163.35	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'700.00		21'700.00		20'127.00
4270.00	Miete Garage St. Niklausen				1'200.00		1'200.00

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.10	Übriger Ertrag						329.30
4400.00	Zins- und Finanzertrag						14'858.60
2	BILDUNG	335'750.00	31'650.00	381'280.00	31'900.00	377'678.08	37'822.01
21	Obligatorische Schule	335'750.00	31'650.00	381'280.00	31'900.00	377'678.08	37'822.01
216	Firmung 18+	50'000.00	8'750.00	54'330.00	10'000.00	48'035.78	11'900.00
2160	Firmung 18+	50'000.00	8'750.00	54'330.00	10'000.00	48'035.78	11'900.00
3020.00	Löhne	17'600.00		19'300.00		15'426.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'200.00		1'105.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00				1'624.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		33.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		300.00		268.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		218.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'200.00		1'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		4'580.00		2'664.55	
3171.10	Firmreise	23'750.00		25'000.00		20'510.53	
3171.20	Veranstaltungen	3'100.00		1'200.00		5'084.15	
4260.00	Einnahmen Firmreise, Projekte, Rückerstattungen		8'750.00		10'000.00		11'900.00
217	Jugendarbeit	83'100.00	22'900.00	92'750.00	21'900.00	89'725.45	25'922.01
2170	Jugendarbeit	83'100.00	22'900.00	92'750.00	21'900.00	89'725.45	25'922.01
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	34'800.00		41'600.00		37'991.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		3'300.00		3'050.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00		2'800.00		3'481.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		82.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		800.00		852.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		163.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				121.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		934.40	
3171.10	Reisen, Lager, Weekends	34'100.00		33'650.00		38'889.45	
3171.20	Veranstaltungen	4'200.00		7'000.00		4'157.95	
4260.00	Einnahmen Lager, Weekends, Projekte		22'900.00		21'900.00		25'922.01
218	Religionsunterricht Unterstufe	148'750.00		176'100.00		182'880.20	
2180	Religionsunterricht Unterstufe	148'750.00		176'100.00		182'880.20	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	114'600.00		139'500.00		143'315.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800.00		10'100.00		10'520.82	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'700.00		13'900.00		12'877.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		300.00		305.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		2'900.00		2'956.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		30.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'250.00		2'300.00		6'601.85	
3104.00	Lehrmittel	2'000.00		2'000.00		2'625.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		500.00		1'283.65	
3171.20	Veranstaltungen	2'600.00		2'600.00		2'362.60	
219	Religionsunterricht Oberstufe	53'900.00		58'100.00		57'036.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Religionsunterricht Oberstufe	53'900.00		58'100.00		57'036.65	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	30'700.00		34'900.00		36'900.60	
3020.01	Aushilfen			2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		2'700.00		2'971.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		3'500.00		3'404.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		77.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		600.00		642.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'250.00		2'300.00		6'601.85	
3104.00	Lehrmittel	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'450.00				6'046.85	
3171.20	Veranstaltungen, Projekte	6'000.00		6'000.00		391.90	
3	SEELSORGE, KULTUS, KIRCHE	1'020'670.00	2'400.00	1'162'760.00	142'400.00	1'059'902.80	10'978.04
35	Seelsorge- und Kultusaufwand	669'570.00	2'200.00	661'710.00	300.00	667'040.70	10'796.14
350	Seelsorge- und Kultusaufwand	138'100.00		125'400.00		131'274.40	
3500	Seelsorge- und Kultusaufwand	138'100.00		125'400.00		131'274.40	
3632.00	Beiträge an Kirchgemeindeverband	138'100.00		125'400.00		131'274.40	
352	Seelsorge und Kultus Kerns und St. Niklausen	355'920.00	2'200.00	355'860.00	300.00	353'813.90	10'796.14
3520	Seelsorge und Kultus Kerns und St. Niklausen	355'920.00	2'200.00	355'860.00	300.00	353'813.90	10'796.14
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	197'300.00		207'500.00		214'564.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.01	Aushilfen	19'280.00		18'020.00		15'120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'700.00		16'200.00		16'668.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'200.00		20'300.00		20'868.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		497.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'400.00		4'800.00		5'350.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'200.00		3'200.00		605.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'400.00		17'600.00		15'618.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'940.00		1'940.00		1'499.25	
3135.00	Kirchenschmuck für alle Objekte	11'700.00		11'700.00		12'979.90	
3136.00	Hostien, Messwein, Kerzen	8'000.00		8'000.00		11'901.65	
3137.00	Erinnerungsabgaben	2'200.00		2'100.00		1'216.15	
3152.00	Unterhalt Kultusgegenstände	1'000.00		1'000.00			
3154.00	Unterhalt Paramenten und Gewänder	6'800.00		6'800.00		2'331.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		2'167.50	
3171.00	Projekte allgemein	7'800.00		9'800.00		12'285.15	
3171.01	Familiengottesdienste	500.00		500.00		28.00	
3171.02	Mittwochsatelier	500.00		500.00			
3171.03	Lektoren	1'900.00		1'900.00		918.50	
3171.04	Chinderchile	300.00		1'200.00		179.30	
3171.05	Ministranten	5'600.00		5'600.00		11'898.95	
3171.06	Initiativgruppe St. Niklausen	1'000.00		1'000.00		935.00	
3171.07	Drei Könige	4'700.00		4'700.00		4'966.25	
3171.20	Apéro	10'000.00		6'000.00		1'052.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		161.00	
4260.00	Teilnehmerbeiträge		1'400.00				5'058.10
4380.00	Seelsorgelegat St. Niklausen		300.00		300.00		282.50

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.10	Übriger Ertrag		500.00				5'455.54
353	Seelsorge und Kultus Melchtal	98'250.00		98'150.00		104'259.35	
3530	Seelsorge und Kultus Melchtal	98'250.00		98'150.00		104'259.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'900.00		34'800.00		35'103.60	
3020.01	Aushilfen					300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		1'176.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		73.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		731.80	
3137.00	Erinnerungsabgaben	200.00		200.00			
3154.00	Unterhalt Paramenten und Gewänder	200.00		200.00		24.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	60'550.00		60'550.00		66'850.00	
354	Kirchenmusik Kerns und St. Niklausen	69'700.00		71'300.00		67'110.70	
3540	Kirchenmusik Kerns und St. Niklausen	69'700.00		71'300.00		67'110.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'400.00		47'100.00		40'023.65	
3020.01	Aushilfen	3'000.00		3'000.00		1'830.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		3'700.00		3'287.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		2'400.00		2'316.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		88.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'178.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand					18.00	
3100.00	Notenmaterial	1'300.00		1'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		2'839.90	
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente und Orgel	2'000.00		2'000.00		1'528.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3636.00	Beitrag an Kirchenchor und Singkreis	500.00		500.00		500.00	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	3'500.00		3'500.00		13'500.00	
355	Kirchenmusik Melchtal	7'600.00		11'000.00		10'582.35	
3550	Kirchenmusik Melchtal	7'600.00		11'000.00		10'582.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					5'250.00	
3010.01	Weiterzuverrechnende Löhne					-4'950.00	
3020.01	Aushilfen	6'000.00		9'000.00		8'450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		800.00		849.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		28.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		154.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		800.00	
36	Kirchen	351'100.00	200.00	501'050.00	142'100.00	392'862.10	181.90
360	Pfarrkirche Kerns	231'200.00		382'200.00	141'900.00	283'449.41	
3600	Pfarrkirche Kerns	231'200.00		382'200.00	141'900.00	283'449.41	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'300.00		105'200.00		104'678.10	
3020.01	Aushilfen					100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		8'200.00		8'386.61	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600.00		9'800.00		9'740.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		300.00		219.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'200.00		2'166.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		6'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		50.60	
3120.00	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehricht	19'400.00		19'400.00		24'991.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000.00		16'000.00		13'587.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		131'900.00		44'432.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		30'000.00		4'186.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'200.80	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	50'000.00		50'000.00		69'209.10	
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierungen des EK				141'900.00		
361	Kapelle St. Niklausen	29'600.00	200.00	29'500.00	200.00	24'604.99	181.90
3610	Kapelle St. Niklausen	29'600.00	200.00	29'500.00	200.00	24'604.99	181.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'900.00		16'700.00		15'325.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'227.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		32.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00		445.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3100.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		19.90	
3120.00	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehricht	4'400.00		4'400.00		2'066.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'300.00		3'244.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					563.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		1'617.84	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					63.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		200.00		181.90

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
362	Pfarrkirche Melchtal	66'350.00		65'450.00		65'001.05	
3620	Pfarrkirche Melchtal	66'350.00		65'450.00		65'001.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'700.00		54'900.00		54'906.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400.00		4'400.00		4'090.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'750.00		4'750.00		4'719.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		200.00		115.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'200.00		1'169.30	
3630	Übrige Kapellen	23'950.00		23'900.00		19'806.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'600.00		11'600.00		11'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		624.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		19.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		50.00		76.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		57.00	
3100.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehricht	1'300.00		1'300.00		803.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'300.00		5'300.00		5'169.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					203.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00		1'158.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		94.65	
5	SOZIALE SICHERHEIT	48'300.00		48'200.00		54'345.15	
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	48'300.00		48'200.00		54'345.15	
590	Allgemeine Fürsorge	48'300.00		48'200.00		54'345.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5900	Allgemeine Fürsorge	48'300.00		48'200.00		54'345.15	
3636.00	Beiträge an Institutionen und Vereinen	21'300.00		21'200.00		30'679.15	
3636.10	Gemeindebibliothek	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
3636.20	Beiträge an Jugendorganisationen	10'000.00		10'000.00		6'666.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	4'900.00	1'803'500.00	650.00	1'753'500.00	1'900.00	1'813'688.95
91	Steuern	4'900.00	1'803'500.00	650.00	1'753'500.00	1'900.00	1'835'872.00
910	Kirchensteuern	4'900.00	1'803'500.00	650.00	1'753'500.00	1'900.00	1'835'872.00
9100	Kirchensteuern	4'900.00	1'803'500.00	650.00	1'753'500.00	1'900.00	1'835'872.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	4'900.00		650.00		1'900.00	
4000.00	Kultussteuern		1'800'000.00		1'750'000.00		1'832'372.00
4360.00	Beiträge von Kirchgemeinde		3'500.00		3'500.00		3'500.00
99	Nicht aufgeteilte Posten						-22'183.05
999	Abschluss						-22'183.05
9990	Abschluss						-22'183.05
9000.00	Ertragsüberschuss						-22'183.05
Gesamtergebnis		1'931'560.00	1'859'250.00	2'005'615.00	1'950'700.00	1'899'003.90	1'899'003.90
			72'310.00		54'915.00		
		1'931'560.00	1'931'560.00	2'005'615.00	2'005'615.00	1'899'003.90	1'899'003.90