Katholische Kirche
im Kanton
Zürich

Römisch-katholische Kirchgemeinde Adliswil
8134 Adliswil

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	18.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	19.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	16.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	14.11.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	21.11.2023

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2	Anträge und Beschlüsse	5
	Budget	8
3	Steuerertrag und Steuerfuss	9
4	Haushaltsgleichgewicht	10
5	Finanzierung	11
6	Erfolgsrechnung	12
7	Investitionsrechnungen	13
	Budget - Details	15
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9	Erfolgsrechnung	17
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
	Anhang zum Budget	27
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
13	Finanzkennzahlen	29

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Adliswil
Rellstenstrasse 2
8134 Adliswil

Finanzvorsteher	Friedrich Hoheneck
Rechnungsführung	Brigitta Sidler
Telefon	044 711 19 19
E-Mail	adliswil@kath.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget kann folgende Schwerpunkte umfassen:

Das Budget 2024 der katholischen Kirchgemeinde Adliswil sieht bei einem Ertrag von CHF 2.32 Mio. und einem Aufwand von CHF 2.66 Mio. einen Aufwandüberschuss von CHF 338 Tsd. (Budget 2023: Aufwandüberschuss CHF 521 Tsd.) vor. Das Budget ist mit einem erhöhten Steuerfuss von 10% (Budget 2023: 8%) gerechnet. Ohne die Erhöhung der Steuern wären diese um CHF 300 Tsd. geringer ausgefallen, und es hätte sogar ein Aufwandüberschuss von über CHF 600 Tsd. budgetiert werden müssen. Auch wenn derzeit das Eigenkapital mit CHF 5.96 Mio. noch stattlich ist und einen Aufwand-überschuss von CHF 1.14 Mio. erlauben würde hat die Kirchenpflege entschieden eine Erhöhung des Steuerfusses von 8% auf 10% zu beantragen. Hintergrund ist, dass die Prognosen der Stadt hinsichtlich Steuerertrag nicht auf eine baldige Erholung hoffen lassen und dass der Trend der vergangenen Jahre dafür spricht jetzt Gegensteuer zu geben. So mussten wir bereits 2022 einen Verlust von CHF 1.45 Mio. bilanzieren und auch für das Budget 2023 mussten wir einen Verlust von CHF 0.52 Mio. budgetieren. Um zu verhindern, dass wir künftig schmerzliche Sparanstrengungen machen müssen scheint es der Kirchenpflege angebracht nunmehr den Steuersatz wieder von 8% auf 10% zu heben - dies nachdem wir ihn in den vergangenen Jahren kontinuierlich, zuletzt 2020 von 9% auf 8%, senken konnten. Im übrigen ist der Steuerfuss im kantonalen Vergleich mit neu 10% noch immer tief.

Der Aufwand sinkt im Vergleich zum Budget 2023 um CHF 129 Tsd. (5%) von CHF 2.78 Mio. auf CHF 2.66 Mio.. Wesentlicher Faktor hierfür ist der tiefere Transferaufwand in Höhe von CHF 481 Tsd. (CHF - 94 Tsd.), welcher insbesondere von der wegfallenden Steuerkraftabschöpfung getrieben ist. Auch die etwas tiefer ausfallenden Abschreibungen (CHF - 28 Tsd.) spielen hierfür eine Rolle.

Aufgrund der angespannten Finanzlage hat die Kirchenpflege entschieden, im Jahr 2024 keine Investitionen zu tätigen.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Adliswil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'666'830.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	618'162.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2'048'668.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**0.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Adliswil zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**17'106'250.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'048'668.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	1'710'625.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-338'043.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 10% (Vorjahr 8%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8134 Adliswil, 19.09.2023
Kirchenpflege Adliswil

Daniel Fehr
Präsident

Friedrich Hoheneck
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Adliswil in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 19.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'666'830.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	618'162.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2'048'668.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**0.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Adliswil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist.
Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Adliswil entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**17'106'250.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'048'668.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	1'710'625.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-338'043.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 10% (Vorjahr 8%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8134 Adliswil, 24.10.2023
Rechnungsprüfungskommission Adliswil

Peter Marck	Fabrice Rossetti
Präsident	Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Adliswil am 14.11.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'666'830.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	618'162.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2'048'668.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**0.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**17'106'250.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'048'668.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	1'710'625.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-338'043.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Adliswil für das Jahr 2024 wird auf 10% (Vorjahr 8%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8134 Adliswil, 14.11.2023
Namens der Kirchgemeindeversammlung Adliswil

Daniel Fehr	Marina Tomanek-Burgener
Präsident	Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	2'666'830.00	2'787'428.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	618'162.00	828'441.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-2'048'668.00**	**-1'958'987.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**17'106'250.00**	**17'978'750.00**
Steuerfuss	**10.00%**	**8.00%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'029'405.00	795'100.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	96'345.00	90'900.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	517'766.00	442'900.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	67'109.00	109'400.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**1'710'625.00**	**1'438'300.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**1'710'625.00**	**1'438'300.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-338'043.00**	**-520'687.00**

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2024	Budget 2023

Ausgleich des Budgets

Regel Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-338'043.00**	**-520'687.00**

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss 1.1.2023	**5'694'174.68**	**7'143'889.63**
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	**-1'138'834.94**	**-1'428'777.93**

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

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2024	Budget 2023
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	338'043.00	520'687.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	364'800.00	392'300.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**26'757.00**	**-128'387.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	134'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**26'757.00**	**-262'387.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**0.00%**	**-95.81%**

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

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

Erfolgsrechnung

	Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand		1'342'330.00	1'352'250.00	1'296'298.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		466'800.00	467'100.00	382'415.93
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		364'800.00	392'300.00	397'436.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	-0.30
36	Transferaufwand		481'400.00	572'778.00	841'701.12
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*2'655'330.00*	*2'784'428.00*	*2'917'851.00*
40	Fiskalertrag		2'156'246.00	2'105'300.00	1'312'940.26
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		27'000.00	22'000.00	22'503.00
43	Übrige Erträge		0.00	0.00	-0.30
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		63'241.00	62'441.00	63'266.70
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*2'246'487.00*	*2'189'741.00*	*1'398'709.66*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-408'843.00***	***-594'687.00***	***-1'519'141.34***
34	Finanzaufwand		11'500.00	3'000.00	2'310.60
44	Finanzertrag		82'300.00	77'000.00	71'736.99
	Ergebnis aus Finanzierung		***70'800.00***	***74'000.00***	***69'426.39***
	Operatives Ergebnis		**-338'043.00**	**-520'687.00**	**-1'449'714.95**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-338'043.00**	**-520'687.00**	**-1'449'714.95**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand		**2'666'830.00**	**2'787'428.00**	**2'920'161.60**
	Total Ertrag		**2'328'787.00**	**2'266'741.00**	**1'470'446.65**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	0.00	134'000.00	468'636.25
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**0.00**	**134'000.00**	**468'636.25**
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	177'799.95
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**0.00**	**0.00**	**177'799.95**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	0.00	134'000.00	468'636.25
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	177'799.95
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0.00**	**-134'000.00**	**-290'836.30**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen			
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen			
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen			
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung			
	Total Ausgaben	**0.00**	**0.00**	**0.00**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen			
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen			
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen			
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung			
	Total Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt 0 **%**.

Verzinst werden
a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,

Abweichungsbegründungen
Die Abweichungsbegründung der einzelnen Positionen der aktuellen Rechnung im Vergleich zum Budget erfolgt ab einem Betrag von CHF 10'000.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3500	**Behörden, Verwaltung, Pfarrei**				
		Aufwände			
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000	24'000	-19'000	War 2023 erhöht, da geplant war neuen Drucker zu beschaffen.
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	25'000	50'000	-25'000	Gemäss tieferen Steuereinnahmen reduziert.
3501	**Gottesdienst**				
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals	-36'000		-36'000	Neuer Posten für Rückererstattung Lohn Radek wegen seiner neuen Funktion als Dekan.
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionskleider	13'000	25'000	-12'000	War 2023 ausserordentlich zur Anschaffung neuer Altartücher und diverser Paramente & Ministrantenhocker erhöht worden.
3130.11	Seelsorgerische Betreuung	36'000	0	36'000	Kosten Pater Albert (KG Wädenswil)
3502	**Diakonie**				
3636.03	Beiträge an Pfarreirat	15'000	0	15'000	Für 2024 ist hier ein Kurs zur Erwachsenenbildung vorgesehen.
3506	**Kirchliche Liegenschaften**				
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	228'000	211'000	17'000	Aufgrund Jubiläen sind Dienstaltersgeschenke fällig.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	362'000	389'200	-27'200	Aufgrund der bereits im 2023 geringeren Investitionen und den Beiträgen des Sportfonds und der Kantonalkirche an den Investitionen gesunken.
9100	**Allgemeine Kirchensteuern**				
		Erträge			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'029'405	795'100	234'305	Erhöhung des Steuersatzes um 2% bringt zusätzliche CHF 200 Tsd. Einnahmen.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	117'871	76'500	41'371	Höher gem. Prognosen der Stadt.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	1'600	18'000	-16'400	Tiefer gem. Prognosen der Stadt.
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	79'600	54'000	25'600	Höher gem. Prognosen der Stadt.
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-12'500	-26'000	13'500	Tiefer gem. Prognosen der Stadt.
4001.40	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	30'100	9'700	20'400	Höher gem. Prognosen der Stadt.
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	21'600	8'300	13'300	Höher gem. Prognosen der Stadt.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	517'766	442'900	74'866	Erhöhung des Steuersatzes um 2% bringt zusätzliche CHF 104 Tsd. Einnahmen.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	97'700	110'900	-13'200	Tiefer gem. Prognosen der Stadt.
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-107'000	-42'500	-64'500	Höhere Abgaben gem. Prognosen der Stadt.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	67'109	109'400	-42'291	Tiefer gem. Prognosen der Stadt.
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	21'500	254'000	-232'500	Wesentlich tiefer gem. Prognosen der Stadt.
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-11'700	-1'300	-10'400	Etwas höhere Abgaben gem. Prognosen der Stadt.
9300	**Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich**				
		Aufwände / Erträge			
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	0	72'903	-72'903	Gemäss Schreiben des Synodalrats vom 15.9.2023 zum Finanzausgleich 2023

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	394'050.00	6'000.00	441'800.00	6'000.00	374'669.69	5'925.05
3501 Gottesdienst	217'120.00		215'150.00		183'101.87	
3502 Diakonie und Seelsorge	657'600.00	16'000.00	651'075.00	16'000.00	606'957.23	16'598.90
3503 Bildung	205'350.00		210'600.00		188'657.70	
3504 Kultur	147'600.00		144'950.00		132'444.62	
3506 Kirchliche Liegenschaften	779'110.00	84'000.00	793'950.00	77'000.00	799'541.65	68'432.50
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	4'000.00	2'156'246.00	4'000.00	2'105'300.00	3'279.95	1'312'940.26
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	250'000.00	62'441.00	322'903.00	62'441.00	628'696.00	62'441.20
9610 Zinsen	12'000.00	3'300.00	3'000.00		2'813.19	3'283.54
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		800.00				825.50
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen					-0.30	-0.30
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	**2'666'830.00**	**2'328'787.00**	**2'787'428.00**	**2'266'741.00**	**2'920'161.60**	**1'470'446.65**
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**338'043.00**		**520'687.00**		**1'449'714.95**
Total	**2'666'830.00**	**2'666'830.00**	**2'787'428.00**	**2'787'428.00**	**2'920'161.60**	**2'920'161.60**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3	**Kirchen**	**2'400'830.00**	**106'000.00**	**2'457'525.00**	**99'000.00**	**2'285'372.76**	**90'956.45**
	Nettoergebnis		2'294'830.00		2'358'525.00		2'194'416.31
3500	**Behörden, Verwaltung Pfarrei**	**394'050.00**	**6'000.00**	**441'800.00**	**6'000.00**	**374'669.69**	**5'925.05**
	Nettoergebnis		388'050.00		435'800.00		368'744.64
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	20'000.00		20'000.00		17'100.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	10'500.00		14'500.00		10'500.00	
3000.03	Entschädigung RPK	1'100.00		1'100.00		920.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'200.00		1'200.00		1'060.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	135'500.00		133'000.00		126'911.25	
3010.02	Löhne Hauswirtschaftliches Personal	45'200.00		45'000.00		42'944.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600.00		12'000.00		10'964.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'300.00		18'000.00		18'621.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00		2'100.00		2'060.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'200.00		1'910.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'850.00		1'600.00		1'511.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'400.00		1'000.00		1'200.00	
3100.00	Büromaterial	12'000.00		12'000.00		9'471.35	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		6'276.60	
3102.02	Inserate (ohne Stelleninserate Personalwerbung)	9'000.00		8'000.00		8'795.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'900.00		2'900.00		2'529.76	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00		24'000.00		3'757.15	
3130.02	Telefon, Internet	7'000.00		7'000.00		4'883.35	
3130.03	Porti, Frachtgebühren	10'500.00		10'500.00		3'624.00	
3130.04	Bankgebühren	500.00		500.00		352.23	
3132.00	Honorare externe Beratung, Gutachten, Fachexpertisen					15'756.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		5'000.00		2'374.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'711.35	
3158.00	Unterhalt Software	6'000.00		5'000.00		8'787.25	
3170.01	Spesenvergütungen	1'200.00		1'200.00		1'213.60	
3170.02	Repräsentationskosten	5'000.00		5'000.00			
3199.01	Freier Kredit Kirchenpflege	6'000.00		6'000.00		3'943.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	35'000.00		40'000.00		38'503.65	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	25'000.00		50'000.00		26'985.65	
4260.01	Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin		6'000.00		6'000.00		5'830.00
4260.02	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten						74.10
4499.00	Kassadifferenzen (Ueberschuss)						20.95
3501	**Gottesdienst**	**217'120.00**		**215'150.00**		**183'101.87**	
	Nettoergebnis		217'120.00		215'150.00		183'101.87
3010.09	Erstattung von Lohn	-36'000.00					
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	143'000.00		135'000.00		131'206.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100.00		8'000.00		7'727.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'820.00		14'000.00		13'602.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'850.00		1'500.00		1'580.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'450.00		1'450.00		1'339.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'200.00		827.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		2'000.00		2'515.00	
3101.11	Kirchenschmuck	10'000.00		10'000.00		9'249.79	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	7'500.00		7'500.00		2'373.90	
3101.13	Erinnerungsgaben	2'000.00		2'000.00		1'517.08	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'432.20	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionskleider	13'000.00		25'000.00		4'400.30	
3130.11	Seelsorgerische Betreuung	36'000.00					
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder	2'000.00		2'000.00		899.00	
3170.01	Spesenvergütungen	4'500.00		4'000.00		4'431.00	
3502	**Diakonie und Seelsorge**	**657'600.00**	**16'000.00**	**651'075.00**	**16'000.00**	**606'957.23**	**16'598.90**
	Nettoergebnis		641'600.00		635'075.00		590'358.33
3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	320'500.00		318'000.00		305'909.35	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'400.00		22'400.00		19'772.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'200.00		39'000.00		38'034.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'100.00		3'500.00		3'903.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'600.00		3'426.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		2'600.00		2'415.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500.00		9'500.00		6'426.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000.00		8'000.00		3'390.35	
3101.21	Fam.pastoral	2'000.00		2'000.00		607.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		511.60	
3105.00	Lebensmittel	15'000.00		15'000.00		10'884.15	
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referierende	4'000.00		4'000.00		3'776.00	
3130.22	Kleine Zuwendungen an Helfer, Postboten etc.	700.00		700.00		149.50	
3170.01	Spesenvergütungen	5'700.00		5'100.00		4'547.40	
3171.20	Pfarreianlässe	20'000.00		20'000.00		14'841.20	
3171.21	Freiwillige Helfer	7'000.00		7'000.00		7'007.65	
3171.22	Erstkommunikanten	3'200.00		3'200.00		3'047.11	
3171.23	Ministranten	9'000.00		6'000.00		3'208.06	
3171.24	Firmung	22'000.00		20'000.00		20'514.24	
3171.25	Jugend	7'000.00		15'000.00		5'432.42	
3171.26	Senioren	9'000.00		9'000.00		9'119.05	
3199.21	Freier Kredit Pfarrer	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds					1'001.90	
3636.01	Beiträge an Vinzenzverein	7'000.00		13'000.00		7'000.00	
3636.02	Beiträge an Frauenverein	2'700.00		2'700.00		2'684.70	
3636.03	Beiträge an Blauring	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.04	Beiträge an Jungwacht	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.05	Beiträge an Präses	4'200.00		3'675.00		4'050.00	
3636.06	Beiträge an Pfarreirat	15'000.00					
3636.07	Beiträge an Adventskalender	500.00				500.00	
3636.08	Beiträge an Tixi	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.09	Beiträge Verein für Jugendfragen Horgen	16'000.00		16'000.00		13'993.00	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	7'800.00		7'800.00		7'950.00	
3636.23	Beiträge an päpstliche Kaserne					10'000.00	
3636.24	Beiträge an Flüchtlingsprojekte	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	48'000.00		48'000.00		48'052.20	
3638.01	Beiträge an Martinsopfer	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4250.00	Verkäufe						140.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4250.01	Erträge aus Wirtschaftsbetrieb		16'000.00		16'000.00		16'458.40
3503	**Bildung**	**205'350.00**		**210'600.00**		**188'657.70**	
	Nettoergebnis		205'350.00		210'600.00		188'657.70
3010.31	Löhne Katechese	135'500.00		142'000.00		138'786.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'800.00		8'969.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'350.00		13'000.00		12'319.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'750.00		1'500.00		1'560.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'650.00		1'700.00		1'553.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00		988.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
3104.00	Untimaterial Oberstufe	4'500.00		4'500.00		3'588.02	
3104.01	Untimaterial allgemein	8'500.00		8'500.00		5'591.93	
3170.01	Spesenvergütungen	2'000.00		2'000.00		1'800.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	25'200.00		25'200.00		12'000.00	
3636.32	Mitgliederbeitrag Kinderspielgruppe Kuckuck	1'500.00					
3504	**Kultur**	**147'600.00**		**144'950.00**		**132'444.62**	
	Nettoergebnis		147'600.00		144'950.00		132'444.62
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	47'500.00		45'000.00		47'823.60	
3010.42	Löhne Chorleitung und Aushilfen	35'000.00		35'000.00		32'503.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700.00		5'750.00		4'762.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'650.00		8'400.00		8'275.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00		927.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		1'000.00		824.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	850.00		800.00		591.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		1'300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		278.45	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	36'000.00		36'000.00		28'873.20	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3'000.00		3'000.00		2'989.15	
3636.42	MIM Unterhalt Musikanlage u. Instrumente	3'000.00		3'000.00		2'126.37	
3636.43	MIM Anlässe	3'500.00		3'500.00		1'168.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**779'110.00**	**84'000.00**	**793'950.00**	**77'000.00**	**799'541.65**	**68'432.50**
	Nettoergebnis		695'110.00		716'950.00		731'109.15
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	228'000.00		211'000.00		211'544.90	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00		1'800.00		375.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'960.00		14'850.00		12'499.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'650.00		25'500.00		22'923.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		2'600.00		2'624.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'600.00		2'166.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'800.00		1'571.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		324.00	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	10'000.00		15'000.00		8'918.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		5'000.00		16'316.50	
3120.01	Wasser und Abwasser	4'500.00		4'500.00		3'980.05	
3120.02	Energie, Strom	15'000.00		10'000.00		10'356.20	
3120.03	Heizmaterial	65'000.00		60'000.00		66'677.45	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	2'000.00		3'000.00		1'283.45	
3130.05	Kabelnetzgebühren	1'200.00		1'200.00		1'158.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'000.00		4'824.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'000.00		28'000.00		22'572.90	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	1'600.00		2'000.00		6'267.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		4'420.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	100.00		100.00		100.00	
3170.01	Spesenvergütungen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	362'000.00		389'200.00		394'017.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'800.00		3'100.00		3'419.00	
4250.02	Einspeisevergütung Photovoltaik		5'000.00				
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		67'000.00		67'000.00		56'700.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		12'000.00		10'000.00		8'760.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						2'972.50
9	**Finanzen und Steuern**	**266'000.00**	**2'560'830.00**	**329'903.00**	**2'688'428.00**	**634'788.84**	**2'829'205.15**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	Nettoergebnis	2'294'830.00		2'358'525.00		2'194'416.31	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**4'000.00**	**2'156'246.00**	**4'000.00**	**2'105'300.00**	**3'279.95**	**1'312'940.26**
	Nettoergebnis	2'152'246.00		2'101'300.00		1'309'660.31	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen natür	4'000.00		4'000.00		2'952.15	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen juristische Personen					327.80	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'029'405.00		795'100.00		810'321.40
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		117'871.00		76'500.00		149'604.30
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'600.00		18'000.00		1'524.62
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		79'600.00		54'000.00		31'852.75
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-12'500.00		-26'000.00		-12'124.10
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		96'345.00		90'900.00		90'758.20
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		30'100.00		9'700.00		18'534.95
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		250.00		3'100.00		1'516.12
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		21'600.00		8'300.00		8'641.40
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-3'500.00		-6'000.00		-3'500.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		83'000.00		92'000.00		-24'804.35
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		517'766.00		442'900.00		325'319.95
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		97'700.00		110'900.00		96'410.95
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						356.52
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		118'500.00		113'000.00		47'406.10
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-107'000.00		-42'500.00		-269'865.95
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-2.85
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		67'109.00		109'400.00		59'770.60
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		8'600.00		3'300.00		2'012.90
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						2.45
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		21'500.00		254'000.00		8'628.60
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-11'700.00		-1'300.00		-29'423.45
9300	**Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich**	**250'000.00**	**62'441.00**	**322'903.00**	**62'441.00**	**628'696.00**	**62'441.20**
	Nettoergebnis		187'559.00		260'462.00		566'254.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge			72'903.00		72'903.00	
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	250'000.00		250'000.00		555'793.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		62'441.00		62'441.00		62'441.20
9610	**Zinsen**	**12'000.00**	**3'300.00**	**3'000.00**		**2'813.19**	**3'283.54**
	Nettoergebnis		8'700.00		3'000.00	470.35	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen natür	500.00				494.69	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen juristische Personen					7.90	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	9'000.00				18.05	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	1'500.00		3'000.00		1'290.95	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'000.00				1'001.60	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		3'000.00				2'998.21
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		300.00				285.33
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**800.00**				**825.50**
	Nettoergebnis	800.00				825.50	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		800.00				825.50
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**					**-0.30**	**-0.30**
3502.00	Einlagen in Spendenkonto des Fremdkapitals					-0.30	
4390.01	Erträge Spendenkonto						-0.30
9999	**Abschluss**		**338'043.00**		**520'687.00**		**1'449'714.95**
	Nettoergebnis	338'043.00		520'687.00		1'449'714.95	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		338'043.00		520'687.00		1'449'714.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**Kirchen**			**134'000.00**		**468'636.25**	**177'799.95**
	Nettoergebnis				134'000.00		290'836.30
3506	**Kirchliche Liegenschaften**			**134'000.00**		**468'636.25**	**177'799.95**
	Nettoergebnis				134'000.00		290'836.30
5040.04	Hochbauten Pfarrhaus			54'000.00			
5040.05	Hochbauten Dachsanierung					468'636.25	
5040.07	Hochbauten Orgel			80'000.00			
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft						73'799.95
6370.00	Investitionsbeiträge Kt. Zürich, Sportfonds						104'000.00
9	**Finanzen und Steuern**				**134'000.00**	**177'799.95**	**468'636.25**
	Nettoergebnis			134'000.00		290'836.30	
9999	**Abschluss**				**134'000.00**	**177'799.95**	**468'636.25**
	Nettoergebnis			134'000.00		290'836.30	
5900.00	Passivierte Einnahmen					177'799.95	
6900.00	Aktivierte Ausgaben				134'000.00		468'636.25

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	362'000.00	389'200.00	394'017.00
3506	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	2'800.00	3'100.00	3'419.00
	Total		**364'800.00**	**392'300.00**	**397'436.00**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	364'800.00	392'300.00	397'436.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**364'800.00**	**392'300.00**	**397'436.00**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	4'600	4'900	4'957		
Steuerfuss	**10.00%**	**8.00%**	**8.00%**		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'718	3'669	3'243		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0.00%	-95.81%	-362.00%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	%	%	%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar