Katholische Kirche
im Kanton
Zürich

Römisch-katholische Kirchgemeinde Regensdorf
8105 Regensdorf

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	19.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	19.10.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	03.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	19.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	07.12.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	14.12.2023

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	14
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	15
9	Erfolgsrechnung	18
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	27
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen keine	
	Anhang zum Budget	28
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
13	Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Regensdorf
Schulstrasse 112
8105 Regensdorf

Finanzvorsteher Gebhard Schumann
Rechnungsführung Danijela Kaurin

Telefon 043 388 70 22
E-Mail buchhaltung@st-mauritius.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget kann folgende Schwerpunkte umfassen:

a. *Die Römisch-katholische Kirchgemeinde Regensdorf befindet sich in einer soliden finanziellen Situation. Die flüssigen Mittel belaufen sich per 31.10.2023 bei knapp Fr. 4'170'000.- und grosse Ausgaben wie z.B. der Beitrag an die Zentralkirche wurden bereits beglichen. Ab dem 1.11.2023 haben wir Fr. 3 Mio. davon in Festgeldanlagen umgewandelt mit einer Laufzeit von 11 Monaten, um zusätzliche und sichere Finanzmittel zu erhalten.*

b. *Die wesentlichen Veränderungen zum Budget 2023 sind:*
Der Teuerungsausgleich von 3.6% und die dadurch gestiegenen Arbeitgeber Beiträge, höhere Entschädigungen und Sitzungsgelder der KPF und RPK, eine neue Kommunikationsstelle, Erstellung einer neuen Webseite, geringere Buchhaltungskosten, niedrigere Ausgaben bei den technischen Geräten und Lagern, das 50-jährige Kirchenjubiläum St. Mauritius, höhere Unterstützung bei der freien katholischen Schule, ein höheres Chorleiter Pensum, höhere Heizkosten und weniger Unterhaltskosten bei den Liegenschaften.

c. *Der Steuerfuss bleibt bei 10%, obwohl wir zukünftig mit niedrigeren Steuereinahmen und steigenden Kirchenaustritten rechnen.*

d. *Es wurde eine Arbeitsgruppe einberufen, aus Vertretern der Pastorale, Kirchenpflege, IG Pro Mauritius und Sachverständigen. Diese Arbeitsgruppe hat ein reduziertes Sanierungsprojekt geschnürt, mit dem Ziel vor allem dringende bauliche sowie ökologisch und energetische Massnahmen umzusetzen, ohne dabei den Steuerfuss zu erhöhen. Der Kirchgemeindeversammlung wird am 07.12.2023 der neue Sanierungskredit über Fr. 4’797'000 zur Abstimmung vorgelegt.*

Bei Annahme des Sanierungskonzept wurde im Budget 2024 eine Investitionssumme über Fr. 2'000'000 vorgesehen.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'920'950.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	610'050.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2'310'900.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'000'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**2'000'000.00**
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 Regensdorf zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**22'877'000.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'310'900.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	2'287'700.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-23'200.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8105 Regensdorf, 19.10.2023
Kirchenpflege Regensdorf

Giovanni Catania
Präsident

Gebhard Schumann
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Regensdorf in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 19.10.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'920'950.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	610'050.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2'310'900.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'000'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**2'000'000.00**
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 Regensdorf 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 Regensdorf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**22'877'000.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'310'900.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	2'287'700.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-23'200.00**

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 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8105 Regensdorf, 19.10.2023
Rechnungsprüfungskommission Regensdorf

Thomas Egger
Präsident

Joy Tharian
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Regensdorf am 07.12.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'920'950.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	610'050.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2'310'900.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'000'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**2'000'000.00**
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**	**22'877'000.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'310'900.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	2'287'700.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-23'200.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8105 Regensdorf, 07.12.2023
Namens der Kirchgemeindeversammlung Regensdorf

Giovanni Catania
Präsident

Gebhard Schumann
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	2'920'950.00	2'812'040.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	610'050.00	526'510.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-2'310'900.00**	**-2'285'530.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**22'877'000.00**	**23'328'000.00**
Steuerfuss	**10.00%**	**10.00%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'538'000.00	1'585'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	167'500.00	174'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	535'000.00	523'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	47'200.00	50'800.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**2'287'700.00**	**2'332'800.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**2'287'700.00**	**2'332'800.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-23'200.00**	**47'270.00**

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 (-)	**-23'200.00**	**47'270.00**
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023 bzw. 1.1.2022	**5'183'351.65**	**5'000'966.02**
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	**-1'036'670.33**	**-1'000'193.20**

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

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2024	Budget 2023
+	Ertragsüberschuss	0.00	47'270.00
-	Aufwandüberschuss	23'200.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	40'300.00	45'000.00
-	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	**17'100.00**	**92'270.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'000'000.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-1'982'900.00**	**92'270.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**0.86%**	**n.V.**

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		1'560'750.00	1'450'900.00	1'409'348.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		564'650.00	561'250.00	390'875.53
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		40'300.00	45'000.00	342'160.50
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand		752'100.00	749'350.00	715'426.14
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*2'917'800.00*	*2'806'500.00*	*2'857'810.52*
40	Fiskalertrag		2'721'100.00	2'735'700.00	2'945'071.89
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		22'800.00	31'950.00	16'337.30
43	Übrige Erträge		3'300.00	4'300.00	2'759.20
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		74'000.00	34'000.00	34'018.15
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*2'821'200.00*	*2'805'950.00*	*2'998'186.54*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-96'600.00***	***-550.00***	***140'376.02***
34	Finanzaufwand		3'000.00	5'100.00	12'208.17
44	Finanzertrag		76'400.00	52'920.00	54'217.78
	Ergebnis aus Finanzierung		***73'400.00***	***47'820.00***	***42'009.61***
	Operatives Ergebnis		**-23'200.00**	**47'270.00**	**182'385.63**
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 (-)	**-23'200.00**	**47'270.00**	**182'385.63**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		150.00	440.00	442.50
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		150.00	440.00	442.50
	Total Aufwand		**2'920'950.00**	**2'812'040.00**	**2'870'461.19**
	Total Ertrag		**2'897'750.00**	**2'859'310.00**	**3'052'846.82**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen *)	2'000'000.00	0.00	39'635.80
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	**2'000'000.00**	**0.00**	**39'635.80**
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	0.00
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**	**0.00**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	2'000'000.00	0.00	39'635.80
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-2'000'000.00**	**0.00**	**-39'635.80**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. 63 vom 19.10.2023 1.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 2'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	42'000.00	31'000.00	11'000.00	*Erhöhung/Anpassung nach 30 Jahren im Verhältnis zu anderen KG*
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	22'400.00	10'000.00	12'400.00	*Erhöhung/Anpassung nach 30 Jahren im Verhältnis zu anderen KG*
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	0.00	2'000.00	-2'000.00	*Falls eine Sanierung staffinden sollte, sind die Sitzungsgelder im Baukredit enthalten*
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	170'700.00	132'000.00	38'700.00	*Neue Kommunikationsstelle von 30% Pensum (Abstimmung vgl. separates Traktandum an der KGV), Ferienvertretung Sekretariat wird neu via Lohn abgerechnet*
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00	10'300.00	3'700.00	*Gestiegene Beiträge aufgrund höher budgetierter Löhne*
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'200.00	13'500.00	3'700.00	*Gestiegene Beiträge aufgrund höher budgetierter Löhne*
3113.00	Anschaffung Hardware	4'200.00	13'150.00	-8'950.00	*Neuanschaffung Kopiergerät im 2023, für 2024 keine besondere Anschaffungen geplant*
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	25'900.00	900.00	25'000.00	*Neue Webseite geplant (Anschaffung eig. Software)*
3130.04	Externe Aufträge (Buchhaltung, Webseite)	25'400.00	38'000.00	-12'600.00	*Ferienvertretung Sekretariat wird neu via Lohn abgerechnet (nicht mehr selbständigerwerbend)*
3132.00	Honorare externe Beratung, Gutachten, Fachexpertisen	7'000.00	10'500.00	-3'500.00	*Keine laufenden Rekurse mehr, etwaige Gutachten und Externe Prüfstelle berücksichtigt*
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	28'400.00	32'000.00	-3'600.00	*Vergleich letzte Jahre insbesondere JR 21/22*

3501 Gottesdienst

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.11	Löhne Pfarrer, inkl. Aushilfen	160'500.00	146'200.00	14'300.00	*Sabbatzeit Pfarrer, längere Vertretung budgetiert*
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	25'000.00	20'000.00	5'000.00	*Sabbatzeit Pfarrer, einzelne Vertretungen budgetiert*
4611.00	Entschädigungen der Körperschaft	40'000.00	0.00	40'000.00	*Lohnkosten für die Dauer der Sabbatzeit werden von der Körperschaft zurückerstattet*

3502 Diakonie und Seelsorge

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.21	Löhne Jugend- und Sozialarbeit, Seelsorgende	250'400.00	222'000.00	28'400.00	*Verschiebung der Katechese von der Bildung zur Diakonie*
3010.68	Dienstaltersgeschenk	0.00	3'300.00	-3'300.00	*Es sind keine Dienstaltersgeschenke fällig*
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'200.00	36'000.00	4'200.00	*Siehe Bemerkung 3010.21*
3171.04	Lager und Exkursionen, Schulreisen	17'000.00	28'500.00	-11'500.00	*Firmlagerausgaben an kleinere Gruppe angepasst, neu Reise mit Zug anstelle Car*
3171.10	Pfarreianlässe	21'800.00	17'000.00	4'800.00	*Ausgaben für das 50-jährige Jubiläum St. Mauritius, falls die Sanierung stattfindet, wird dieses evtl. verschoben*
3171.14	div. Ökum. Anlässe	1'600.00	5'000.00	-3'400.00	*Betttag 2024 bei der ref. Kirchgemeinde, kleineres Treffen mit der ref. Kirchgemeinde budgetiert*
3636.01	Beiträge an priv. Org./Hilfswerke ohne Erwerbszweck im Inland	20'000.00	18'000.00	2'000.00	*Umverteilung Beiträge an Förderverein - Spende statt Mitgliederbeitrag*
3636.05	Beiträge an Förderverein Besuchsdienst Furttal	0.00	2'000.00	-2'000.00	*Zu 3636.01 verschoben, Spende und kein verpflichtender Mitgliederbeitrag mehr*
3636.07	Beiträge an das GZ Dielsdorf für röm.-kath. Seelsorgerstelle	43'000.00	40'000.00	3'000.00	*Vergleich 2023 + Teuerung berücksichtigt*
4250.01	Verkäufe Bistro	12'000.00	14'000.00	-2'000.00	*Vergleich Vorjahre*
4260.04	Elternbeiträge Firmlager	4'200.00	10'000.00	-5'800.00	*Firmlager neu geplant, Planung mit weniger Teilnehmer und Beiträge reduziert*

3503 Bildung

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.31	Löhne Katechese u. Religionspädagogik	166'000.00	191'000.00	-25'000.00	*Verschiebung der Katechese von der Bildung zur Diakonie*
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'400.00	22'000.00	-3'600.00	*angepasstes Budget, Siehe 3010.31*
3104.00	Lehrmittel und Verpflegung	17'600.00	14'100.00	3'500.00	*Sommeranlass 1. Klasse budgetiert, Orgelworkshop neu*
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	39'200.00	32'200.00	7'000.00	*Höhere Beiträge gemäss Mitteilung der Katholischen Schule*

3504 Kultur

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	127'500.00	87'500.00	40'000.00	*Neuregelung Einsatz Chorleitung/Organist*
3010.42	Löhne Chorleitung und Aushilfen	49'000.00	79'000.00	-30'000.00	*Neuregelung Einsatz Chorleitung/Organist*
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00	8'000.00	2'000.00	*angepasstes Budget, Siehe 3010.41/3010.42*
3130.41	Solisten	7'050.00	5'050.00	2'000.00	*Mehr Solisteneinsätze geplant*
3636.41	Beiträge an Chöre, Musikgruppen	8'800.00	11'150.00	-2'350.00	*Gemäss der Budgetanträge der Chöre geplant*

3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.62	Löhne Personal Liegenschaftsunterhalt u. Aushilfen	162'600.00	159'900.00	2'700.00	*Teuerungsauslgeich von 3.6% + Stufenanstieg budgetiert*
3010.68	Dienstaltersgeschenk	0.00	3'800.00	-3'800.00	*Es sind keine Dienstaltersgeschenke fällig*
3120.03	Heizmaterial	75'000.00	50'000.00	25'000.00	*Preise weiterhin steigend, Preise 2022 und aktuelle Entwicklung berücksichtigt*
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'500.00	60'000.00	-15'500.00	*Nur notwendige Reparaturen bis zur Sanierung*
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung	7'000.00	9'000.00	-2'000.00	*Bepflanzung Atrium nicht budgetiert, folgt erst nach der Sanierung*
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'300.00	45'000.00	-4'700.00	*Abschreibung gemäss HRM1, 10% vom Buchwert per 31.12.2023*

9100 Gemeindesteuern

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
diverse	Allgemeine Gemeindesteuern	2'708'000.00	2'723'500.00	-15'500.00	*Entwicklung der Gemeinde (Neubauten, Neuzuzüge aber auch Austritte). Wir rechnen vor allem bei den juristischen Personen mit weniger Gewinnsteuer (Teuerungen)*

9610 Zinsen

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	24'600.00	0.00	24'600.00	*Festgeldanlagen, 9 Monaten zu 1.68% auf 3 Mio. Kapital (Abzüglich 35% VST)*

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5040.11	Sanierung Pfarreizentrum *)	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	*Neues Sanierungskonzept 2023, nach Abstimmung - Start und Kostenausgaben ab Sept. 2024.*

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

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	555'350.00	100.00	491'250.00	100.00	451'534.97	86.45
3501 Gottesdienst	278'200.00	43'200.00	252'750.00	3'050.00	226'337.55	2'750.75
3502 Diakonie und Seelsorge	693'450.00	21'100.00	669'650.00	30'100.00	535'019.74	14'285.85
3503 Bildung	268'500.00	1'200.00	288'000.00	2'000.00	277'512.57	958.45
3504 Kultur	244'700.00	200.00	231'150.00		210'674.45	175.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	433'800.00	44'660.00	430'200.00	45'180.00	704'963.17	46'952.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	13'100.00	2'721'100.00	12'200.00	2'735'700.00	16'897.95	2'945'071.89
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	430'000.00	33'000.00	430'000.00	33'000.00	433'983.00	33'089.40
9610 Zinsen	3'700.00	31'950.00	6'400.00	8'940.00	13'095.29	8'312.28
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	150.00	240.00	440.00	240.00	442.50	236.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		928.75
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	**2'920'950.00**	**2'897'750.00**	**2'812'040.00**	**2'859'310.00**	**2'870'461.19**	**3'052'846.82**
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**23'200.00**	**47'270.00**		**182'385.63**	
Total	**2'920'950.00**	**2'920'950.00**	**2'859'310.00**	**2'859'310.00**	**3'052'846.82**	**3'052'846.82**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Kirchen**	**2'474'000.00**	**110'460.00**	**2'363'000.00**	**80'430.00**	**2'406'042.45**	**65'208.50**
	Nettoergebnis		2'363'540.00		2'282'570.00		2'340'833.95
3500	**Behörden, Verwaltung Pfarrei**	**555'350.00**	**100.00**	**491'250.00**	**100.00**	**451'534.97**	**86.45**
	Nettoergebnis		555'250.00		491'150.00		451'448.52
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	42'000.00		31'000.00		31'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	22'400.00		10'000.00		11'035.00	
3000.03	Entschädigung RPK	4'000.00		2'200.00		2'105.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	3'600.00		2'100.00		1'430.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen			2'000.00			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	170'700.00		132'000.00		130'371.75	
3010.09	Erstattung von Lohn					-2'938.30	
3010.73	Nettolohnausgleich					-16.85	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	10'800.00		10'800.00		10'050.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		10'300.00		10'118.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'200.00		13'500.00		13'050.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'300.00		1'230.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		1'800.00		1'761.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		1'400.00		1'326.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Behörden	2'500.00		2'500.00		2'012.40	
3091.00	Personalwerbung					861.60	
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'450.00		2'750.00		1'782.75	
3099.02	Mitarbeiteressen	12'500.00		14'000.00		9'795.35	
3100.00	Büromaterial	3'800.00		3'300.00		2'105.58	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		6'531.32	
3102.02	Chilefaischter	4'000.00		5'000.00		3'684.85	
3102.03	Mitteilungsblatt Furttaler	13'000.00		13'000.00		15'104.60	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800.00		3'000.00		2'865.83	
3105.00	Lebensmittel	2'400.00		3'000.00		2'244.85	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		2'000.00		1'191.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'200.00		13'150.00		6'273.25	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	25'900.00		900.00		628.95	
3130.01	Telefon u. Internetkosten, Kabelnetzgebühren	9'800.00		10'700.00		12'816.30	
3130.02	Post- und Porti	8'400.00		9'500.00		6'355.49	
3130.03	Bankspesen	500.00		500.00		388.10	
3130.04	Externe Aufträge (Buchhaltung, Webseite)	25'400.00		38'000.00		26'793.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratung, Gutachten, Fachexpertisen	7'000.00		10'500.00		5'449.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500.00		7'300.00		7'012.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hard- u. Software)	17'200.00		16'600.00		14'819.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software-Lizenzen)	9'700.00		9'850.00		9'075.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'100.00		3'600.00		3'273.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00		1'200.00		1'206.45	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		200.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100.00		100.00		18.50	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	2'700.00		2'700.00		2'628.75	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	62'500.00		63'500.00		65'272.70	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	28'400.00		32'000.00		30'617.85	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		100.00		100.00		86.45
3501	**Gottesdienst**	**278'200.00**	**43'200.00**	**252'750.00**	**3'050.00**	**226'337.55**	**2'750.75**
	Nettoergebnis		235'000.00		249'700.00		223'586.80
3010.11	Löhne Pfarrer, inkl. Aushilfen	160'500.00		146'200.00		138'987.60	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	25'000.00		20'000.00		11'325.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					10'778.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'400.00		12'000.00		10'222.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'900.00		18'500.00		16'887.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'364.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'900.00		1'780.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'400.00		1'283.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500.00		3'500.00		2'418.90	
3101.11	Kirchenschmuck	25'000.00		25'000.00		9'371.35	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	12'200.00		11'400.00		12'107.95	
3101.13	Erinnerungsgaben	3'800.00		2'150.00		2'169.30	
3101.14	Kindergottesdienst	800.00		800.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3152.01	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder	1'000.00					
3152.02	Unterhalt Erstkommunionskleider	1'900.00		2'000.00		1'579.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'500.00		6'500.00		6'062.40	
4240.02	Vermietung von Erstkommunionskleidern		900.00		1'050.00		750.00
4390.00	Übriger Ertrag		2'300.00		2'000.00		2'000.75
4611.00	Entschädigungen der Körperschaft		40'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502	**Diakonie und Seelsorge**	**693'450.00**	**21'100.00**	**669'650.00**	**30'100.00**	**535'019.74**	**14'285.85**
	Nettoergebnis		672'350.00		639'550.00		520'733.89
3010.09	Erstattung von Lohn					-4'091.05	
3010.21	Löhne Jugend- und Sozialarbeit, Seelsorgende	250'400.00		222'000.00		186'947.50	
3010.25	Löhne Bistropersonal	81'500.00		80'500.00		84'708.05	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			3'300.00		4'761.50	
3010.73	Nettolohnausgleich					-322.70	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'000.00		20'500.00		17'253.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'200.00		36'000.00		31'378.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		2'750.00		2'407.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'450.00		3'004.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		3'400.00		3'022.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'700.00		5'700.00		5'274.60	
3091.00	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		1'580.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		1'756.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'800.00		1'222.55	
3101.02	Pfarreibus	5'000.00		4'500.00		4'592.78	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		5'000.00		1'799.65	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		471.89	
3105.00	Lebensmittel	5'000.00		6'400.00		3'914.20	
3109.00	Übriger Material - und Warenaufwand	700.00		1'000.00		378.30	
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referenten	2'750.00		2'750.00		1'346.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'300.00		340.00	
3171.01	Erstkommunionanlässe	6'100.00		4'200.00		1'724.10	
3171.02	Ministrantenanlässe	4'200.00		5'000.00		1'274.15	
3171.03	Firmkurse	1'300.00		1'400.00		702.10	
3171.04	Lager und Exkursionen, Schulreisen	17'000.00		28'500.00			
3171.05	offene Jugendarbeit	12'000.00		13'000.00		793.70	
3171.06	Sternsinger	500.00		300.00		170.90	
3171.10	Pfarreianlässe	21'800.00		17'000.00		11'746.00	
3171.11	Seniorenanlässe	5'500.00		5'000.00		4'730.85	
3171.12	Seniorennachmittage MCLI	1'300.00		1'300.00		1'218.25	
3171.13	Ökum. Seniorenanlässe/Geburtstagsfeier	6'500.00		6'500.00		4'440.83	
3171.14	div. Ökum. Anlässe	1'600.00		5'000.00		981.20	
3171.15	Familienanlass	5'000.00		5'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an private Org./Hilfswerke ohne Erwerbszweck im Inland	20'000.00		18'000.00		17'000.00	
3636.02	Beiträge an Projekte für Hilfswerke im Inland	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3636.03	Beiträge an das Fastenopfer	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3636.04	Beiträge für ausserord. Katastrophen	15'000.00		15'000.00		10'000.00	
3636.05	Beiträge an Förderverein Besuchsdienst Furttal			2'000.00		1'831.10	
3636.06	Beiträge an Jugendgruppen/-vereine	4'900.00		5'000.00		4'240.00	
3636.07	Beiträge an das GZ Dielsdorf für röm.-kath. Seelsorgerstelle	43'000.00		40'000.00		33'967.05	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Gruppen	2'500.00		2'700.00		1'900.00	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Pfarreicaritas)	20'000.00		20'000.00		16'707.60	
3637.02	Übernahme von Haftpflichtprämien Jugend	600.00		600.00		546.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	30'000.00		30'000.00		29'999.09	
4240.03	Vermietung von Bistropersonal		1'000.00		1'300.00		890.60
4250.01	Verkäufe Bistro		12'000.00		14'000.00		11'251.65
4250.02	Erträge aus Pfarreianlässen		1'400.00		1'500.00		2'143.60
4250.04	Elternbeiträge Firmlager				10'000.00		
4250.06	Erträge Familienanlass		2'500.00		2'500.00		
4260.03	Elternbeiträge Firmlager		4'200.00				
4390.00	Übriger Ertrag				800.00		
3503	**Bildung**	**268'500.00**	**1'200.00**	**288'000.00**	**2'000.00**	**277'512.57**	**958.45**
	Nettoergebnis		267'300.00		286'000.00		276'554.12
3010.09	Erstattung von Lohn					-8'565.40	
3010.31	Löhne Katechese u. Religionspädagogik	166'000.00		191'000.00		214'688.25	
3010.73	Nettolohnausgleich					-707.20	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'700.00		2'100.00		2'241.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'800.00		12'700.00		13'255.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'400.00		22'000.00		25'078.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'700.00		1'849.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		2'200.00		2'308.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'100.00		2'360.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00		206.50	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		790.00	
3104.00	Lehrmittel und Verpflegung	17'600.00		14'100.00		5'398.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		700.00		113.10	
3171.04	Lager und Exkursionen, Schulreisen	2'000.00		1'500.00			
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'100.00		1'300.00		1'096.65	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	39'200.00		32'200.00		16'000.00	
3636.32	Beitrag an Paulus-Akademie u. Elternbildung Furttal	1'600.00		1'400.00		1'400.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		200.00		500.00		200.00
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00		1'500.00		758.45
3504	**Kultur**	**244'700.00**	**200.00**	**231'150.00**		**210'674.45**	**175.00**
	Nettoergebnis		244'500.00		231'150.00		210'499.45
3010.09	Erstattung von Lohn					-27'510.10	
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	127'500.00		87'500.00		104'896.50	
3010.42	Löhne Chorleitung und Aushilfen	49'000.00		79'000.00		82'435.45	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	1'500.00		1'500.00			
3010.73	Nettolohnausgleich					-2'121.85	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00		1'700.00		1'440.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		8'000.00		7'993.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000.00		13'000.00		10'957.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'450.00		1'023.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'200.00		1'434.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'800.00		1'291.55	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		584.75	
3103.02	Musiknoten	3'550.00		3'500.00		2'197.45	
3130.41	Solisten	7'050.00		5'050.00		3'110.00	
3130.42	Orchestermessen	14'000.00		14'000.00		14'545.00	
3636.41	Beiträge an Chöre, Musikgruppen	8'800.00		11'150.00		7'715.00	
3636.42	Beiträge an den Kinderchor	1'800.00		1'800.00		681.35	
4260.00	Rückerstattung Dritter		200.00				175.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**433'800.00**	**44'660.00**	**430'200.00**	**45'180.00**	**704'963.17**	**46'952.00**
	Nettoergebnis		389'140.00		385'020.00		658'011.17
3010.62	Löhne Personal Liegenschaftsunterhalt u. Aushilfen	162'600.00		159'900.00		182'278.90	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			3'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600.00		9'300.00		11'510.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'400.00		14'800.00		16'310.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'521.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'600.00		1'993.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'500.00		1'798.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Liegenschaften	10'000.00		10'000.00		8'974.03	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		11'000.00		1'351.30	
3120.01	Wasser und Abwasser	4'500.00		4'000.00		3'493.80	
3120.02	Energie, Strom	11'400.00		10'400.00		7'388.10	
3120.03	Heizmaterial	75'000.00		50'000.00		65'917.75	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	2'000.00		1'600.00		906.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		3'408.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'500.00		60'000.00		15'849.74	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung	7'000.00		9'000.00		11'835.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		7'200.00		3'261.55	
3160.00	Mieten für kirchliche Gebäude	24'000.00		24'000.00		23'728.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		434.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'300.00		45'000.00		49'718.00	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					292'442.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	1'000.00		1'000.00		840.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300.00		1'000.00		840.00
4470.02	Mietzinsen von Garagen/Parkplätzen		3'360.00		2'880.00		3'360.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		39'600.00		39'600.00		39'492.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		1'400.00		1'700.00		3'260.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	**Finanzen und Steuern**	**446'950.00**	**2'810'490.00**	**496'310.00**	**2'778'880.00**	**646'804.37**	**2'987'638.32**
	Nettoergebnis	2'363'540.00		2'282'570.00		2'340'833.95	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**13'100.00**	**2'721'100.00**	**12'200.00**	**2'735'700.00**	**16'897.95**	**2'945'071.89**
	Nettoergebnis	2'708'000.00		2'723'500.00		2'928'173.94	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	10'600.00		9'600.00		13'537.09	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	2'500.00		2'600.00		3'360.86	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'538'000.00		1'585'000.00		1'622'331.63
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		109'000.00		104'000.00		129'143.25
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		7'100.00		9'900.00		7'507.28
4000.40	Aktive Steueraussch. Einkommenssteuern natürliche Personen		28'600.00		29'500.00		30'746.90
4000.50	Passive Steueraussch. Einkommenssteuern natürliche Personen		-32'500.00		-40'000.00		-41'417.40
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		167'500.00		174'000.00		181'569.92
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		25'500.00		18'500.00		27'841.10
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'300.00		2'500.00		992.69
4001.40	Aktive Steueraussch. Vermögenssteuern natürliche Personen		4'600.00		7'400.00		4'511.50
4001.50	Passive Steueraussch. Vermögenssteuern natürliche Personen		-8'500.00		-11'300.00		-8'110.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		93'700.00		61'300.00		110'372.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		535'000.00		523'000.00		599'392.58
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		145'000.00		165'500.00		155'956.26
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		7'200.00		5'100.00		9'013.20
4010.40	Aktive Steueraussch. Gewinnsteuern juristische Personen		69'000.00		73'900.00		75'088.20
4010.50	Passive Steueraussch. Gewinnsteuern juristische Personen		-28'300.00		-31'500.00		-27'013.80
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-12.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		47'200.00		50'800.00		54'630.12
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'600.00		1'800.00		5'470.49
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						174.87
4011.40	Aktive Steueraussch. Kapitalsteuern juristische Personen		9'700.00		8'300.00		8'497.25
4011.50	Passive Steueraussch. Kapitalsteuern juristische Personen		-1'600.00		-2'000.00		-1'612.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	**Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich**	**430'000.00**	**33'000.00**	**430'000.00**	**33'000.00**	**433'983.00**	**33'089.40**
	Nettoergebnis		397'000.00		397'000.00		400'893.60
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	430'000.00		430'000.00		433'983.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		33'000.00		33'000.00		33'089.40
9610	**Zinsen**	**3'700.00**	**31'950.00**	**6'400.00**	**8'940.00**	**13'095.29**	**8'312.28**
	Nettoergebnis	28'250.00		2'540.00			4'783.01
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen	700.00		1'300.00		804.81	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen	100.00		100.00		100.81	
3499.02	Negativzinsen für Vermögensanlagen					9'541.02	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'000.00		3'500.00		1'932.53	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	900.00		1'500.00		716.12	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		6'300.00		6'900.00		6'743.32
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		900.00		1'600.00		1'126.46
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		24'600.00				
4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		150.00		440.00		442.50
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**150.00**	**240.00**	**440.00**	**240.00**	**442.50**	**236.00**
	Nettoergebnis	90.00			200.00		206.50
3940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	150.00		440.00		442.50	
4430.03	Pachtzinsen Otelfingen		240.00		240.00		236.00
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**1'000.00**		**1'000.00**		**928.75**
	Nettoergebnis	1'000.00		1'000.00		928.75	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		928.75
9999	**Abschluss**		**23'200.00**	**47'270.00**		**182'385.63**	
	Nettoergebnis	23'200.00			47'270.00		182'385.63
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			47'270.00		182'385.63	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		23'200.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**Kirchen**	**2'000'000.00**		**0.00**		**39'635.80**	
	Nettoergebnis		2'000'000.00		0.00		39'635.80
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**2'000'000.00**		**0.00**		**39'635.80**	
	Nettoergebnis		2'000'000.00		0.00		39'635.80
5040.10	Projektierungskosten Sanierung Pfarreizentrum	0.00		0.00		39'635.80	
5040.11	Sanierung Pfarreizentrum *)	2'000'000.00		0.00			
9	**Finanzen und Steuern**		**2'000'000.00**		**0.00**		**39'635.80**
	Nettoergebnis	2'000'000.00		0.00		39'635.80	
9999	**Abschluss**		**2'000'000.00**		**0.00**		**39'635.80**
	Nettoergebnis	2'000'000.00		0.00		39'635.80	
6900.00	Aktivierung Anlagen im Bau Sanierung Pfarreizentrum		2'000'000.00		0.00		39'635.80

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

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (Pfarreizentrum, HRM1)	3300.40	40'300.00	45'000.00	49'718.00
3506	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV (Projektierungskosten Sanierung Pfarreizentrum)	3301.40			292'442.50
	Total		**40'300.00**	**45'000.00**	**342'160.50**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	40'300.00	45'000.00	342'160.50
	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		**40'300.00**	**45'000.00**	**342'160.50**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	8'900	9'800	9'409		
Steuerfuss	**10.00%**	**10.00%**	**10.00%**		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'941	2'681	3'012		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0.86%	n.V.	1323.00%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	n.V.	n.V.	n.V.	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