



Römisch-katholische Kirchgemeinde Bonstetten 8906 Bonstetten

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	30.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	02.10.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	31.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	10.12.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	12.12.2023

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	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	17
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	24
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	25
Anhang zum Budget	26
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	27
13 Finanzkennzahlen	28

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Bonstetten
Stallikerstrasse 2
8906 Bonstetten

Finanzvorsteherin
Rechnungsführung

Elisabeth Lüthi
Dienstleistungszentrum für Kirchgemeinden

Telefon
E-Mail

044 700 00 11
finanzen@kath-bonstetten.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Der Ertrag aus **Steuereinnahmen** (siehe Seite 17 und 22) wurde für das Budget 2024 positiver budgetiert als im Vorjahr. Im Vergleich zum Budget 2023 gibt es höhere Steuereinnahmen aus. Diese Einnahmen sind jedoch mit Vorsicht anzusehen, auf Grund der aktuellen Situation und der vermehrten Kirchenaustritte.

Im Aufgabenbereich **Behörden, Verwaltung und Pfarrei** konnte der Aufwand im Vergleich zum 2023 reduziert werden.

Im Aufgabenbereich **Gottesdienst** konnte der Aufwand leicht reduziert werden, dies wegen tieferen Stellenprozenten.

Der Aufgabenbereiche **Diakonie, Seelsorge** konnte gleich wie im 2023 budgetiert werden. Im Aufgabebereich **Bildung** wurden höhere Kosten budgetiert, da im Sommer 2024 eine Katechesen Leiterin einzustellen.

Im Aufgabenbereich **Kultur** wurden leicht tiefe Kosten budgetiert. Es wird eine neue Organistin eingestellt.

Im Aufgabenbereich **Liegenschaften** sind die Aufwände leicht höher in Folge höherer Stellenprozente und Ueberstunden und Aushilfen.

In fast allen Bereichen fallen die **Personalkosten 2024** höher aus, da dem Personal die Teuerung ausgeglichen wird, dies gemäss Vorgaben des Kantons Zürich. Weiterhin wurde für 2024 ein Stufenanstieg gewährt, was im Vorjahr nicht geschehen ist.

In der **Investitionrechnung** wird die planmässige Amortisation von CHF 300'000 des Darlehens an die Kirchenstiftung erfasst. Die Kirchenstiftung wird das im laufenden Jahr um CHF 300'000 amortisieren. Die Kirchgemeinde reduziert mit diesen Zahlungen wie vorgesehen die Schulden bei der Credit Suisse.

Insgesamt legt die Kirchenpflege ein Budget vor, das einen Ertragsüberschuss von CHF 31'150.-- vorsieht. Damit liegt das Budget im Rahmen der rechtlichen Vorgaben und verbessert sich gegenüber dem Vorjahr um CHF 185'650.

*Elisabeth Lüthi
Finanzvorsteherin
2. Oktober 2023*

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1.536.900,00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	270.050,00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1.266.850,00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0,00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	300.000,00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-300.000,00
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 Bonstetten zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss


Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	10.800.000,00
Steuerfuss			11,00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1.266.850,00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1.298.000,00
	Ertragsüberschuss	CHF	31.150,00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8906 Bonstetten, 02.10.2023
Kirchenpflege Bonstetten


Primus Kaiser
Präsident


Elisabeth Lüthi
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Bonstetten in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 03.10.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1.536.900,00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	270.050,00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1.266.850,00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0,00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	300.000,00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-300.000,00
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 Bonstetten 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 Bonstetten entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	10.800.000,00
Steuerfuss			11,00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1.266.850,00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1.298.000,00
	Ertragsüberschuss	CHF	31.150,00

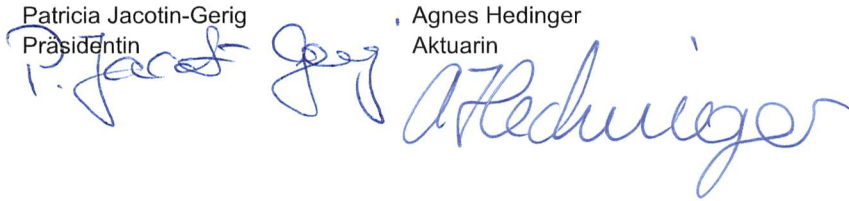
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8906 Bonstetten, 31.10.2023
Rechnungsprüfungskommission Bonstetten

Patricia Jacotin-Gerig
Präsidentin

Agnes Hedinger
Aktuarin

The image shows two handwritten signatures in blue ink. The first signature, on the left, is 'P. Jacotin-Gerig' and is written in a cursive, somewhat compact style. The second signature, on the right, is 'A. Hedinger' and is written in a more flowing, cursive script. The signatures are positioned below their respective printed names.

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Bonstetten am 11.12.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1.536.900,00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	270.050,00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1.266.850,00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0,00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	300.000,00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-300.000,00
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	10.800.000,00
Steuerfuss			11,00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1.266.850,00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1.298.000,00
	Ertragsüberschuss	CHF	31.150,00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Bonstetten für das Jahr 2024 wird auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8906 Bonstetten, 11.12.2023
Namens der Kirchgemeindeversammlung Bonstetten

Primus Kaiser
Präsident

Monika Landis
Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1.536.900,00	1.520.500,00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		270.050,00	236.000,00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1.266.850,00	-1.284.500,00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	11.800.000,00	10.272.727,00	
Steuerfuss	11,00%	11,00%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1.096.000,00	953.000,00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	142.000,00	124.000,00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	56.000,00	49.000,00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	4.000,00	4.000,00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1.298.000,00	1.130.000,00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1.298.000,00	1.130.000,00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	31.150,00	-154.500,00

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 (-)		31.150,00	-154.500,00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023		3.687.894,43	3.577.241,21
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-737.578,89	-715.448,24
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	31.150,00	0,00
- Aufwandüberschuss	0,00	154.500,00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	14.000,00	14.000,00
- 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	45.150,00	-140.500,00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-300.000,00	-300.000,00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	345.150,00	159.500,00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-15,05%	46,83%

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.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	674.300,00	641.600,00	589.962,67
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	513.000,00	547.500,00	518.884,58
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14.000,00	14.000,00	15.411,00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0,00	0,00	0,00
36	Transferaufwand	262.600,00	259.400,00	243.087,35
37	Durchlaufende Beiträge	0,00	0,00	0,00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1.463.900,00</i>	<i>1.462.500,00</i>	<i>1.367.345,60</i>
40	Fiskalertrag	1.442.000,00	1.256.000,00	1.419.073,38
41	Regalien und Konzessionen	0,00	0,00	0,00
42	Entgelte	3.500,00	2.500,00	2.539,80
43	Übrige Erträge	0,00	0,00	0,00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0,00	0,00	0,00
46	Transferertrag	4.550,00	4.500,00	6.838,30
47	Durchlaufende Beiträge	0,00	0,00	0,00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1.450.050,00</i>	<i>1.263.000,00</i>	<i>1.428.451,48</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-13.850,00	-199.500,00	61.105,88
34	Finanzaufwand	73.000,00	58.000,00	62.216,12
44	Finanzertrag	118.000,00	103.000,00	111.763,46
	Ergebnis aus Finanzierung	45.000,00	45.000,00	49.547,34
	Operatives Ergebnis	31.150,00	-154.500,00	110.653,22
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	31.150,00	-154.500,00	110.653,22
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0,00	0,00	0,00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0,00	0,00	0,00
	Total Aufwand	1.536.900,00	1.520.500,00	1.429.561,72
	Total Ertrag	1.568.050,00	1.366.000,00	1.540.214,94

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	300.000,00	300.000,00	300.000,00
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		300.000,00	300.000,00	300.000,00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0,00	0,00	0,00
Total Investitionseinnahmen		300.000,00	300.000,00	300.000,00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	300.000,00	300.000,00	300.000,00

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
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			
Total Einnahmen		0,00	0,00	0,00
keine Investitionen FV				
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0,00	0,00	0,00
Total Einnahmen		0,00	0,00	0,00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0,00	0,00	0,00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Es sind keine internen Fonds zu verzinsen.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 5'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

alle Funktionen

Konto	Funktion	Text	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Behörden, Verwaltung Pfarrei						
3010,01	3500	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	80.500,00	71.500,00	9.000,00	Stellenanpassung, Teuerungsausgleich, Stufenanstieg
3113,00	3500	Anschaffung Hardware	800,00	15.500,00	-14.700,00	Projekt EDV fast abgeschlossen
3130,03	3500	Webservices, EDV & Software-Support	12.000,00	28.800,00	-16.800,00	Projekt EDV fast abgeschlossen
Gottesdienst						
3010,11	3501	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	168.200,00	125.500,00	42.700,00	Alle Pfarrerstellen in dieser Kostenstelle, Reduktion Stellenprozent, Teuerungsausgleich, Stufenanstieg
3010,12	3501	Aushilfen im Verkündigungsdienst	8.000,00	57.400,00	-49.400,00	Pfarrerstellen neu unter Löhne Pfarrer/Festanstellung, es werden weniger Aushilfen benötigt
Bildung						
3010,31	3503	Löhne Katechese	108.600,00	79.000,00	29.600,00	Es soll im Sommer 2024 eine neue Katechesen Leiterin eingestellt werden
3636,31	3503	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	16.800,00	25.200,00	-8.400,00	In der Schule sind weniger Kinder
Kultur						
3010,41	3504	Löhne Organisten und Aushilfen	28.000,00	38.000,00	-10.000,00	Gegen Ende 2023 wird eine neue Organistin eingestellt
Liegenschaften						
3010,41	3504	Löhne Sakristane und Aushilfen	43.700,00	26.000,00	17.700,00	Teuerung, Stufenanstieg, vermehrt Ueberstunden und Aushilfen
Gemeindesteuern						
diverse	9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1.436.000,00	1.250.000,00	186.000,00	Budget aufgrund der Schätzung der Gemeindesteuerämter, positivere Annahmen
Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich						
3631,00	9300	Beitrag an die Körperschaft	170.000,00	160.000,00	10.000,00	mit höhere Steuereinnahmen gerechnet, folglich steigt auch der Beitrag an die Zentralkasse
Zinsen						
3401,00	9610	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	70.000,00	55.000,00	15.000,00	Auf dem kurzfristigen Kredit müssen höhere Zinsen bezahlt werden.
4402,00	9610	Zinsen Finanzanlagen	70.000,00	55.000,00	15.000,00	

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Funktion	Text	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6460,00	3506	Rückzahlung der Kirchenstiftung von Darlehen an Kirchgemeinde	300.000,00	300.000,00	0,00	Neuregelung Darlehen mit Kirchenstiftung im 2021; jährliche Reduktion um 300'000 Franken.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	244.400,00		265.500,00		223.658,41	
3501 Gottesdienst	250.100,00	500,00	266.200,00	500,00	235.282,96	1.000,00
3502 Diakonie und Seelsorge	60.000,00	2.000,00	60.200,00	2.000,00	63.084,44	539,80
3503 Bildung	175.000,00		160.500,00		152.264,38	
3504 Kultur	76.800,00		85.600,00		80.691,05	
3506 Kirchliche Liegenschaften	481.600,00	46.000,00	458.500,00	45.000,00	451.290,83	49.794,40
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	6.000,00	1.442.000,00	6.000,00	1.256.000,00	1.403,53	1.419.725,08
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	170.000,00	4.400,00	160.000,00	4.400,00	159.455,00	6.407,70
9610 Zinsen	73.000,00	73.000,00	58.000,00	58.000,00	62.431,12	62.317,36
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		150,00		100,00		430,60
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1.536.900,00	1.568.050,00	1.520.500,00	1.366.000,00	1.429.561,72	1.540.214,94
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	31.150,00			154.500,00	110.653,22	
Total	1.568.050,00	1.568.050,00	1.520.500,00	1.520.500,00	1.540.214,94	1.540.214,94

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1.287.900,00	48.500,00	1.296.500,00	47.500,00	1.206.272,07	51.334,20
	Nettoergebnis		1.239.400,00		1.249.000,00		1.154.937,87
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	244.400,00		265.500,00		223.658,41	
	Nettoergebnis		244.400,00		265.500,00		223.658,41
3000,01	Entschädigung Kirchenpflege	31.000,00		31.000,00		31.072,00	
3000,03	Entschädigung RPK	3.100,00		3.100,00		3.110,00	
3010,01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	80.500,00		71.500,00		67.157,10	
3050,00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5.600,00		6.600,00		6.130,20	
3052,00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9.000,00		8.400,00		8.319,60	
3053,00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.100,00		1.000,00		936,65	
3054,00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.200,00		1.300,00		1.067,50	
3055,00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800,00		600,00		673,40	
3090,00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	900,00		1.200,00		285,00	
3091,00	Personalwerbung	500,00		1.000,00			
3099,00	Übriger Personalaufwand	2.000,00		2.500,00		164,55	
3100,00	Büromaterial	3.500,00		3.500,00		3.883,65	
3102,00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	10.000,00		9.000,00		10.081,68	
3102,03	Mitteilungsblatt/Pfarreibrief	7.000,00		7.000,00		9.711,90	
3103,00	Fachliteratur, Zeitschriften	200,00		100,00		100,00	
3110,00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	600,00		400,00		516,67	
3113,00	Anschaffung Hardware	800,00		15.500,00		621,24	
3130,00	Dienstleistungen Dritter (Spesen Bank, Post, Archiv etc.)	200,00		400,00		134,00	
3130,01	Telefon, Internet	2.300,00		2.300,00		1.338,84	
3130,02	Porti, Frachtgebühren	3.600,00		3.600,00		4.365,95	
3130,03	Webservices, EDV & Software-Support	12.000,00		28.800,00		12.462,28	
3130,05	Buchführung durch Dritte	13.500,00		13.500,00		11.549,00	
3150,00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3.000,00		3.000,00		2.919,10	
3162,00	Raten für operatives Leasing	2.000,00		1.700,00		1.654,20	
3170,00	Reisekosten und Spesen	1.000,00		1.500,00		48,60	
3170,01	Spesenvergütung Kirchenpflege	2.500,00		2.500,00		1.950,00	
3199,01	Freier Kredit Kirchenpflege	500,00		500,00		400,00	
3611,10	Entschädigung an den Kanton	2.000,00		2.000,00		497,45	
3612,10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	40.000,00		40.000,00		38.540,10	
3612,11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	4.000,00		2.000,00		3.967,75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3501	Gottesdienst	250.100,00	500,00	266.200,00	500,00	235.282,96	1.000,00
	Nettoergebnis		249.600,00		265.700,00		234.282,96
3010,11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	168.200,00		125.500,00		149.714,70	
3010,12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	8.000,00		57.400,00		7.850,00	
3050,00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11.300,00		12.000,00		9.299,00	
3052,00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22.100,00		24.000,00		18.678,20	
3053,00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.400,00		2.700,00		1.996,15	
3054,00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.800,00		2.600,00		1.619,15	
3055,00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.100,00		1.500,00		955,35	
3090,00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1.000,00		1.200,00		240,82	
3091,00	Personalwerbung	2.000,00					
3101,11	Kirchenschmuck	6.000,00		6.000,00		7.060,20	
3101,12	Hostien, Messwein, Kerzen	6.000,00		6.000,00		4.541,81	
3101,13	Erinnerungsgaben	3.000,00		7.000,00		7.905,33	
3101,14	Verbrauchsmaterial Liturgie	3.000,00		3.500,00		2.440,10	
3112,00	Anschaffungen Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	3.000,00		2.000,00		6.817,75	
3152,00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	2.000,00		2.000,00		1.523,60	
3170,00	Reisekosten und Spesen	7.200,00		10.800,00		12.778,00	
3199,11	Freier Kredit Seelsorge	500,00		500,00		862,80	
3636,11	Beiträge an die Fremdsprachigenseelsorge	1.500,00		1.500,00		1.000,00	
4260,00	Rückerstattung Dritter		500,00		500,00		1.000,00
3502	Diakonie und Seelsorge	60.000,00	2.000,00	60.200,00	2.000,00	63.084,44	539,80
	Nettoergebnis		58.000,00		58.200,00		62.544,64
3010,26	Entschädigung Pfarreirat	6.000,00		6.000,00		6.000,00	
3103,00	Fachliteratur, Zeitschriften					1.106,12	
3105,21	Lebensmittel und Zutaten für Apéro's und Anlässe	8.000,00		8.000,00		12.309,85	
3171,21	Pfarreiausflug	2.500,00		2.700,00		1.267,10	
3171,22	Firmreise und Firmkosten	10.000,00		10.000,00		8.335,74	
3171,23	Ministrantenanlässe	5.000,00		4.000,00		6.828,81	
3171,24	Einkehrtag Erstkommunion inkl. Elternabend	4.500,00		5.000,00		3.147,82	
3171,25	Weitere Pfarreianlässe	2.000,00		2.000,00		1.713,70	
3171,26	Fiire mit de Chliine	2.000,00		2.000,00		725,30	
3199,21	Freier Kredit Pfarreirat	500,00		500,00		650,00	
3636,22	Beiträge an Institutionen im Inland	9.000,00		10.000,00		11.000,00	
3636,24	Kranzen Adventskränze	1.500,00					
3638,00	Beiträge an das Ausland	9.000,00		10.000,00		10.000,00	
4260,00	Rückerstattung Dritter						539,80
4260,22	Einnahmen Firmreise		2.000,00		2.000,00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	Bildung	175.000,00		160.500,00		152.264,38	
	Nettoergebnis		175.000,00		160.500,00		152.264,38
3010,31	Löhne Katechese	108.600,00		79.000,00		91.254,85	
3010,33	Löhne HGU	16.100,00		17.000,00		16.291,50	
3010,70	Bonus / Gratifikation					1.000,00	
3040,00	Kinder- und Ausbildungszulagen	500,00		1.000,00		337,50	
3050,00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8.000,00		8.600,00		7.120,90	
3052,00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8.000,00		10.500,00		8.181,75	
3053,00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.400,00		1.700,00		1.384,00	
3054,00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.300,00		1.600,00		1.240,15	
3055,00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.000,00		1.000,00		828,95	
3090,00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3.000,00		4.700,00		2.025,00	
3099,00	Übriger Personalaufwand	1.000,00		1.300,00			
3101,31	Verbrauchsmaterial Bildung			100,00			
3104,00	Lehrmittel	3.000,00		3.000,00		5.576,38	
3130,31	Erwachsenenbildung	1.000,00		1.000,00		300,00	
3170,00	Reisekosten und Spesen	1.800,00		1.400,00		1.846,35	
3171,32	Oberstufe-Anlässe	3.000,00		3.000,00			
3631,31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	500,00		400,00		477,05	
3636,31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	16.800,00		25.200,00		14.400,00	
3504	Kultur	76.800,00		85.600,00		80.691,05	
	Nettoergebnis		76.800,00		85.600,00		80.691,05
3010,41	Löhne Organisten und Aushilfen	28.000,00		38.000,00		38.071,20	
3010,42	Löhne Chorleitung und Aushilfen	26.200,00		22.000,00		22.541,80	
3010,43	Löhne Instrumentalisten/Sänger	500,00					
3050,00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3.400,00		3.900,00		3.458,70	
3052,00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1.900,00		4.500,00		4.056,00	
3053,00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600,00		800,00		663,00	
3054,00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600,00		800,00		602,00	
3055,00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300,00		300,00		298,35	
3090,00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200,00		200,00			
3103,00	Fachliteratur, Zeitschriften	300,00		300,00			
3130,41	Kirchenmusik-Solisten, Organisten	3.000,00		3.000,00		3.750,00	
3130,42	Kirchenmusik-Orchestermessen	3.500,00		3.500,00		3.500,00	
3636,41	Beiträge an Kirchenchor	3.500,00		3.500,00		3.500,00	
3636,42	Beiträge an Kinderchöre	4.800,00		4.800,00		250,00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506	Liegenschaften	481.600,00	46.000,00	458.500,00	45.000,00	451.290,83	49.794,40
	Nettoergebnis		435.600,00		413.500,00		401.496,43
3010,61	Löhne Sakristane und Aushilfen	43.700,00		26.000,00		28.083,80	
3010,62	Löhne Hauswarte, Reinigung	45.200,00		43.000,00		33.311,75	
3010,70	Bonus / Gratifikation					1.000,00	
3050,00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4.200,00		4.500,00		4.673,20	
3052,00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7.600,00		6.000,00		6.019,20	
3053,00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.200,00		1.000,00		852,45	
3054,00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900,00		1.500,00		813,80	
3055,00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800,00		600,00		583,45	
3090,00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500,00		1.000,00			
3101,61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	3.400,00		3.400,00		4.775,52	
3111,00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3.000,00		3.000,00		3.537,95	
3120,01	Wasser und Abwasser	1.400,00		1.400,00		1.862,40	
3120,02	Energie, Strom	10.500,00		9.000,00		7.509,55	
3120,04	Kehrichtabfuhrgebühren, Kabelnetz	800,00		500,00		691,90	
3134,00	Sachversicherungsprämien	7.800,00		7.800,00		7.554,30	
3144,01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8.500,00		8.000,00		12.782,39	
3144,02	Unterhalt Garten, Umgebung	10.000,00		10.000,00		6.041,55	
3144,03	Glockenturm-Unterhalt und Reparaturen	600,00		600,00		592,35	
3144,04	Service-Verträge Liegenschaft	9.000,00		8.700,00		7.139,87	
3160,00	Miete Schulzimmer	1.500,00		1.500,00		1.760,00	
3160,01	Mieten und Benützungskosten (an PKS)	280.000,00		280.000,00		280.000,00	
3160,02	Miete Pfarrwohnung	27.000,00		27.000,00		26.294,40	
3300,40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14.000,00		14.000,00		15.411,00	
4260,00	Rückerstattung Dritter		1.000,00				1.000,00
4470,01	Mietzinsen von Wohnungen		27.000,00		27.000,00		26.294,40
4472,00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		18.000,00		18.000,00		22.350,00
4479,00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						150,00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	280.150,00	1.519.550,00	224.000,00	1.473.000,00	333.942,87	1.488.880,74
	Nettoergebnis	1.239.400,00		1.249.000,00		1.154.937,87	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	6.000,00	1.442.000,00	6.000,00	1.256.000,00	1.403,53	1.419.725,08
	Nettoergebnis	1.436.000,00		1.250.000,00		1.418.321,55	
3181,05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	6.000,00		6.000,00		1.018,62	
3181,06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					384,91	
4000,00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1.096.000,00		953.000,00		1.018.630,57
4000,10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		94.000,00		82.000,00		88.734,71
4000,20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		4.000,00		4.000,00		1.630,93
4000,40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		24.000,00		21.000,00		20.076,20
4000,50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-34.000,00		-30.000,00		-30.921,60
4001,00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		142.000,00		124.000,00		142.365,68
4001,10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		20.000,00		17.000,00		34.260,34
4001,20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2.000,00		2.000,00		1.061,85
4001,40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		9.000,00		8.000,00		6.253,85
4001,50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-7.000,00		-6.000,00		-8.470,70
4002,00	Quellensteuern natürliche Personen		24.000,00		21.000,00		-3.108,10
4010,00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		56.000,00		49.000,00		51.944,29
4010,10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		4.000,00		4.000,00		73.738,02
4010,40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		7.000,00		6.000,00		16.884,50
4010,50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-3.000,00		-3.000,00		-1.770,10
4011,00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4.000,00		4.000,00		4.816,01
4011,10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						1.646,43
4011,40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						1.454,55
4011,50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-154,05
4401,10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen						639,60
4401,20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen						12,10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	170.000,00	4.400,00	160.000,00	4.400,00	159.455,00	6.407,70
	Nettoergebnis		165.600,00		155.600,00		153.047,30
3631,00	Beitrag an die Körperschaft	170.000,00		160.000,00		159.455,00	
4631,01	Unterstützungsbeitrag STAF		4.400,00		4.400,00		6.407,70
9610	Zinsen	73.000,00	73.000,00	58.000,00	58.000,00	62.431,12	62.317,36
	Nettoergebnis						113,76
3181,01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen					209,21	
3181,02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen					5,79	
3401,00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	70.000,00		55.000,00		60.955,93	
3499,10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	3.000,00		3.000,00		1.219,63	
3499,11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen					40,56	
4401,10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		3.000,00		3.000,00		1.081,00
4401,20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen						280,43
4402,00	Zinsen Finanzanlagen		70.000,00		55.000,00		60.955,93
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		150,00		100,00		430,60
	Nettoergebnis	150,00		100,00		430,60	
4699,10	Rückverteilung CO2-Abgabe		150,00		100,00		430,60
9999	Abschluss	31.150,00			154.500,00	110.653,22	
	Nettoergebnis		31.150,00	154.500,00			110.653,22
9000,00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	31.150,00				110.653,22	
9001,00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				154.500,00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen						
	Nettoergebnis	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
3506	Liegenschaften						
	Nettoergebnis	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
6460,00	Rückzahlung von Darlehen an Pfarrkirchenstiftung		300.000,00		300.000,00		300.000,00
9	Finanzen und Steuern	300.000,00		300.000,00		300.000,00	
	Nettoergebnis		300.000,00		300.000,00		300.000,00
9999	Abschluss	300.000,00		300.000,00		300.000,00	
	Nettoergebnis		300.000,00		300.000,00		300.000,00
5900,00	Passivierte Einnahmen	300.000,00		300.000,00		300.000,00	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

keine Investitionen FV

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	12.500,00	14.000,00	15.411,00
Total			12.500,00	14.000,00	15.411,00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	12.500,00	14.000,00	15.411,00
	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			12.500,00	14.000,00	15.411,00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3.200	3.400	3.274		
Steuerfuss	11,00%	11,00%	11,00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3.949	3.322	3.818		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-15,05%	46,83%	-42,00%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0,19%	-0,22%	-0,09%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
				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