



**Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Allerheiligen  
8057 Zürich**

**Budget 2023**

Ablieferung an Kirchenpflege	20.09.2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	28.09.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24.10.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.11.2022
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	20.11.2022
Veröffentlichung	23.11.2022

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
1    Schwerpunkte der Kirchenpflege	
2    Anträge und Beschlüsse	4 - 6
<b>Budget</b>	<b>7</b>
3    Steuerertrag und Steuerfuss	8
4    Haushaltsgleichgewicht	9
5    Finanzierung	10
6    Erfolgsrechnung	11
7    Investitionsrechnungen	12 - 13
<b>Budget - Details</b>	<b>14</b>
8    Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	15
9    Erfolgsrechnung	16 - 23
10    Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	24
11    Investitionsrechnung Finanzvermögen	
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>25</b>
12    Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	26
13    Finanzkennzahlen	27

### Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Allerheiligen  
Wehntalerstrasse 224  
8057 Zürich

Finanzvorsteherin  
Rechnungsführung

Sabina Lilljeqvist  
Charles Herzog

Telefon  
E-Mail

079/312 63 33  
charles.herzog@bluewin.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Antrag der Kirchenpflege

### 1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2023 der Kirchengemeinde Allerheiligen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'047'111.00
	Gesamtertrag	CHF	2'244'611.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>197'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Kirchengemeinde Allerheiligen zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 28.09.2022  
Kirchenpflege Allerheiligen

Martin Rechsteiner  
Präsident

Sabina Lilljeqvist  
Finanzvorsteherin

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Allerheiligen in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 28.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'047'111.00
	Gesamtertrag	CHF	2'244'611.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>197'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Allerheiligen 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 2023 der Kirchgemeinde Allerheiligen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 02.11.2022

Rechnungsprüfungskommission Allerheiligen

René Brunner  
Präsident

Bettina Frank  
Aktuarin

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Kirchengemeinde Allerheiligen am 20.11.2022 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'047'111.00
	Gesamtertrag	CHF	2'244'611.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>197'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 20.11.2022

Namens der Kirchgemeindeversammlung Allerheiligen

Martin Rechsteiner  
Präsident

Gaby Strassmann  
Aktuarin

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		2'047'111.00	2'068'371.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'244'611.00	2'279'371.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>197'500.00</b>	<b>211'000.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>10.00%</b>	<b>10.00%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr			
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr			
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr			
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr			
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>197'500.00</b>	<b>211'000.00</b>



## Haushaltsgleichgewicht

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>
<b>Ausgleich des Budgets</b>			
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).		
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>197'500.00</b>	<b>211'000.00</b>
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>			
<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2022</b>		<b>6'109'539.44</b>	<b>5'718'155.91</b>
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)</b>		<b>-1'221'907.89</b>	<b>-1'143'631.18</b>
<b>Beurteilung</b>	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>
+ Ertragsüberschuss	197'500.00	211'000.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	19'200.00	19'200.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>216'700.00</b>	<b>230'200.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>216'700.00</b>	<b>230'200.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

**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

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
30 Personalaufwand	894'600.00	923'000.00	910'839.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	466'997.00	396'290.00	268'330.92
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	19'200.00	19'200.00	18'833.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	666'314.00	729'881.00	717'299.20
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'047'111.00</i>	<i>2'068'371.00</i>	<i>1'915'302.47</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	12'800.00	11'600.00	15'165.90
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	2'209'811.00	2'245'771.00	2'274'856.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'222'611.00</i>	<i>2'257'371.00</i>	<i>2'290'021.90</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>175'500.00</b>	<b>189'000.00</b>	<b>374'719.43</b>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	4'761.59
44 Finanzertrag	22'000.00	22'000.00	21'425.69
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>22'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>16'664.10</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>197'500.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>391'383.53</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>197'500.00</b>	<b>391'383.53</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand</b>	<b>2'047'111.00</b>	<b>2'068'371.00</b>	<b>1'920'064.06</b>
<b>Total Ertrag</b>	<b>2'244'611.00</b>	<b>2'279'371.00</b>	<b>2'311'447.59</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
50	Sachanlagen	0.00	0.00	159'599.69
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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>159'599.69</b>
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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	159'599.69
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-159'599.69</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### 3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3144.01	133'000.00	65'000.00	68'000.00	<i>Revision Orgel Fr. 15'000.00/Innenraum Kirche streichen Fr. 14'500.00/neue Orgel Krypta Fr. 43'000.00</i>

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

#### 3506 Kirchliche Liegenschaften

*Keine Investitionen im 2023*

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	276'197.00	1'300.00	282'290.00	1'300.00	244'329.76	5'011.90
3501 Gottesdienst	228'900.00	1'500.00	232'800.00	300.00	228'881.95	25.00
3502 Diakonie und Seelsorge	277'800.00	10'000.00	273'950.00	10'000.00	218'183.81	10'129.00
3503 Bildung	233'460.00		225'440.00		220'524.60	
3504 Kultur	94'400.00		108'100.00		94'548.20	
3506 Kirchliche Liegenschaften	405'300.00	22'000.00	350'600.00	22'000.00	321'293.15	17'625.00
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte						
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern						
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		2'204'811.00		2'240'771.00		2'226'311.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	531'054.00		595'191.00		587'541.00	48'545.00
9610 Zinsen		5'000.00		5'000.00	4'761.59	3'800.69
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>2'047'111.00</b>	<b>2'244'611.00</b>	<b>2'068'371.00</b>	<b>2'279'371.00</b>	<b>1'920'064.06</b>	<b>2'311'447.59</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>197'500.00</b>		<b>211'000.00</b>		<b>391'383.53</b>	
<b>Total</b>	<b>2'244'611.00</b>	<b>2'244'611.00</b>	<b>2'279'371.00</b>	<b>2'279'371.00</b>	<b>2'311'447.59</b>	<b>2'311'447.59</b>



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>1'516'057.00</b>	<b>34'800.00</b>	<b>1'473'180.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>1'327'761.47</b>	<b>32'790.90</b>
	Nettoergebnis		1'481'257.00		1'439'580.00		1'294'970.57
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung Pfarrei</b>	<b>276'197.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>282'290.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>244'329.76</b>	<b>5'011.90</b>
	Nettoergebnis		274'897.00		280'990.00		239'317.86
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	19'200.00		19'200.00		20'250.00	
3000.03	Entschädigung RPK	5'000.00		5'000.00		3'050.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'300.00		2'300.00		2'850.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	1'500.00		1'500.00		4'680.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	83'100.00		84'600.00		89'859.30	
3010.02	Löhne Hausangestellte	13'200.00		13'200.00		11'110.85	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			3'800.00			
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					156.35	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	400.00		400.00		480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400.00		9'900.00		9'495.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'300.00		7'100.00		8'498.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		900.00		770.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'900.00		1'773.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		279.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		100.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		381.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		3'317.05	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		1'931.20	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'000.00		9'594.05	
3102.02	Inserate	3'500.00		3'500.00		2'819.55	
3102.03	Mitteilungsblatt / Forum	1'500.00		1'500.00		542.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'500.00		1'982.65	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		10'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00		10'000.00		2'566.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		6'273.30	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		1'366.36	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.07	Telefon, Internet	3'500.00		3'500.00		3'116.65	
3130.08	Portokosten	4'000.00		4'000.00		3'122.00	
3130.12	Adressierungen, Adresskarteien	200.00		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		9'123.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'000.00		8'000.00		1'070.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'000.00		2'000.00		1'822.20	
3170.01	Spesenvergütungen	500.00		500.00		31.30	
3170.02	Repräsentationskosten	2'500.00		2'500.00		3'043.10	
3199.01	Freier Kredit	5'997.00		6'990.00		3'733.80	
3636.01	Mitgliederbeiträge					140.00	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		200.00		200.00		60.95
4260.00	Rückerstattung Dritter		300.00		300.00		4'719.90
4260.02	Rückerstattung Porto, Fotokopien, Telefonkosten		200.00		200.00		
4260.03	Rückerstattungen Versicherungsleistungen		200.00		200.00		
4260.05	Rückverteilung CO2 SVA		400.00		400.00		231.05
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>228'900.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>232'800.00</b>	<b>300.00</b>	<b>228'881.95</b>	<b>25.00</b>
	Nettoergebnis		227'400.00		232'500.00		228'856.95
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	148'100.00		148'100.00		148'053.60	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	12'000.00		12'000.00		14'867.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'300.00		10'300.00		10'837.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'700.00		21'400.00		19'181.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'549.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		2'000.00		2'027.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		490.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.11	Kirchenschmuck	15'000.00		15'000.00		16'670.45	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	5'500.00		5'500.00		4'395.05	
3101.13	Erinnerungsabgaben	500.00		500.00			
3112.12	Anschaffung von Erstkommunikionskleidern	500.00		500.00			
3130.11	Seelsorgerische Betreuung	4'000.00		4'000.00		3'066.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3152.11	Unterhalt Paramenten, kirchlichen Gewändern	1'500.00		1'500.00		59.70	
3152.12	Unterhalt Erstkommunionkleider	1'000.00		1'000.00		680.00	
3170.01	Spesenvergütungen	7'000.00		7'000.00		6'404.00	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	1'000.00		1'000.00		600.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'500.00		300.00		25.00
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>277'800.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>273'950.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>218'183.81</b>	<b>10'129.00</b>
	Nettoergebnis		267'800.00		263'950.00		208'054.81
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	116'300.00		120'900.00		119'979.55	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			4'800.00			
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-2'546.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	900.00		900.00		900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00		8'000.00		7'704.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'800.00		11'200.00		13'572.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		1'200.00		1'146.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'500.00		1'437.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00		397.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referenten	1'000.00		1'000.00			
3130.22	Kleine Zuwendungen	2'500.00		2'500.00		500.00	
3170.01	Spesenvergütungen	200.00		200.00			
3171.00	Pfarreianlässe, Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'000.00		14'000.00		7'786.31	
3171.01	Pfarreirat	14'200.00		13'200.00		8'118.25	
3171.02	Lange Nacht der Kirchen			1'000.00			
3171.21	Erstkommunion	5'900.00		3'500.00		842.90	
3171.22	Ministranten	7'500.00		5'800.00		1'124.65	
3171.23	Firmung	6'700.00		5'100.00		1'829.30	
3171.24	Senioren	9'000.00		7'000.00		1'590.00	
3171.25	Jugendliche	2'500.00		2'500.00		1'408.80	
3171.41	Herbstfest	10'000.00		10'000.00		192.35	
3199.21	Freier Kredit Pfarrer	3'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.02	Beiträge an Jugendliche	3'500.00		3'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	10'500.00		10'150.00		10'000.00	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	20'000.00		14'000.00		10'000.00	
3636.25	Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe	5'000.00		5'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00		100.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	15'000.00		21'000.00		30'100.00	
4250.22	Erträge aus Pfarreianlässen						129.00
4250.41	Erträge Herbstfest		5'000.00		5'000.00		
4260.00	Rückerstattung Dritter						10'000.00
4632.25	Beiträge SV Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe		5'000.00		5'000.00		
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>233'460.00</b>		<b>225'440.00</b>		<b>220'524.60</b>	
	Nettoergebnis		233'460.00		225'440.00		220'524.60
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	120'700.00		120'700.00		120'637.80	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	7'700.00					
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					1'872.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300.00		7'800.00		7'758.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'800.00		15'800.00		14'121.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'110.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'448.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		440.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3104.00	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		1'317.65	
3170.01	Spesenvergütungen	400.00		400.00			
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	600.00		600.00		748.20	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	67'360.00		67'640.00		66'770.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00		300.00	
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>94'400.00</b>		<b>108'100.00</b>		<b>94'548.20</b>	
	Nettoergebnis		94'400.00		108'100.00		94'548.20
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	41'700.00		49'300.00		50'842.35	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.42 Löhne Chorleiter und Aushilfen	8'000.00		11'000.00		12'731.85	
3010.68 Dienstaltersgeschenk					3'274.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		3'700.00		4'122.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600.00		6'000.00		7'278.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		700.00		451.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		700.00		769.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		200.00		221.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3103.42 Musiknoten	1'000.00		1'000.00			
3130.41 Organisten Bestattungsamt	3'000.00		3'000.00		1'116.00	
3130.42 Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	25'000.00		25'000.00		6'740.00	
3636.41 Beiträge an Kirchenchor	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
<b>3506 Liegenschaften</b>	<b>405'300.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>350'600.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>321'293.15</b>	<b>17'625.00</b>
Nettoergebnis		383'300.00		328'600.00		303'668.15
3010.61 Besoldung Sakristan und Aushilfen	28'700.00		28'700.00		28'642.80	
3010.62 Besoldung Hauswart und Aushilfen	83'000.00		83'000.00		83'003.40	
3010.63 Besoldung Reinigungspersonal	17'100.00		17'100.00		16'772.20	
3010.68 Dienstaltersgeschenk			8'000.00			
3010.74 Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					507.05	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300.00		8'500.00		8'160.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'400.00		13'400.00		11'935.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'159.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'600.00		1'522.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		403.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		3'332.85	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		3'087.50	
3120.01 Wasser und Abwasser	5'000.00		5'000.00		2'776.20	
3120.02 Energie, Strom	6'500.00		6'500.00		5'947.70	
3120.03 Heizmaterial	20'000.00		20'000.00		18'149.55	
3120.04 Kerichtabfuhrgebühren	1'500.00		1'500.00		1'416.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			5'000.00		350.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00		4'578.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	133'000.00		65'000.00		72'003.85	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	7'000.00		7'000.00		7'808.25	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00			
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	500.00		500.00			
3170.01	Spesenvergütungen	900.00		900.00		900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'200.00		19'200.00		18'833.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		5'000.00		5'000.00		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'625.00
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>728'554.00</b>	<b>2'209'811.00</b>	<b>806'191.00</b>	<b>2'245'771.00</b>	<b>983'686.12</b>	<b>2'278'656.69</b>
	Nettoergebnis	1'481'257.00		1'439'580.00		1'294'970.57	
<b>9109</b>	<b>Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich</b>		<b>2'204'811.00</b>		<b>2'240'771.00</b>		<b>2'226'311.00</b>
	Nettoergebnis	2'204'811.00		2'240'771.00		2'226'311.00	
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		2'204'811.00		2'240'771.00		2'226'311.00
<b>9300</b>	<b>Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich</b>	<b>531'054.00</b>		<b>595'191.00</b>		<b>587'541.00</b>	<b>48'545.00</b>
	Nettoergebnis		531'054.00		595'191.00		538'996.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	71'914.00		93'149.00		91'952.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	459'140.00		502'042.00		495'589.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						48'545.00
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>	<b>4'761.59</b>	<b>3'800.69</b>
	Nettoergebnis	5'000.00		5'000.00			
3410.00	Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV					4'391.00	
3499.02	Negativzinsen für Vermögensanlagen					370.59	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		5'000.00		5'000.00		3'800.69
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>197'500.00</b>		<b>211'000.00</b>		<b>391'383.53</b>	
	Nettoergebnis		197'500.00		211'000.00		391'383.53
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	197'500.00		211'000.00		391'383.53	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>Kirchen</b> Nettoergebnis					<b>159'599.69</b>	159'599.69
<b>3506</b>	<b>Liegenschaften</b> Nettoergebnis					<b>159'599.69</b>	159'599.69
5040.00	Hochbau A					159'599.69	
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b> Nettoergebnis					159'599.69	<b>159'599.69</b>
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b> Nettoergebnis					159'599.69	<b>159'599.69</b>
5900	Passivierung Einnahmen						
6900	Aktivierung Ausgaben						159'599.69

\* 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 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3506	Pfarrhaus/Aussenisolation, Fr. 217'059.65 (1/20 = Fr. 10'853.00)	330040	10'900.00	10'900.00	10'853.00
	Toilettensanierung Zentrum + Beleuchtung Saal, Fr. 159'599.69 (1/20)	330040	8'300.00	8'300.00	7'980.00
<b>Total</b>			<b>19'200.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>18'833.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330040	19'200.00	19'200.00	18'833.00
	Wertberichtigungen Darlehen		0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen		0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>19'200.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>18'833.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'328	3'476	3'435		
Steuerfuss	10.00%	10.00%	10.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	663	645	640		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	100.00%	100.00%	100.00%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied</b>	-	-	-	< 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