



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Allerheiligen
8057 Zürich**

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	18.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	27.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	10.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	08.11.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	19.11.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	22.11.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	
2 Anträge und Beschlüsse	4 - 6
Budget	7
3 Steuerertrag und Steuerfuss	8
4 Haushaltsgleichgewicht	9
5 Finanzierung	10
6 Erfolgsrechnung	11
7 Investitionsrechnungen	12 - 13
Budget - Details	14
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	
9 Erfolgsrechnung	15 - 21
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	22
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	
Anhang zum Budget	23
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	24
13 Finanzkennzahlen	25

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 2024 der Kirchengemeinde Allerheiligen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'100'447.00
	Gesamtertrag	CHF	2'354'447.00
	Ertragsüberschuss	CHF	254'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	53'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	53'000.00
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 Kirchengemeinde Allerheiligen zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 27.09.2023
Kirchenpflege Allerheiligen

Martin Rechsteiner
Präsident

Sabina Lilljeqvist
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Allerheiligen in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 27.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'100'447.00
	Gesamtertrag	CHF	2'354'447.00
	Ertragsüberschuss	CHF	254'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	53'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	53'000.00
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 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 2024 der Kirchgemeinde Allerheiligen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 08.11.2023

Rechnungsprüfungskommission Allerheiligen

René Brunner
Präsident

Bettina Frank
Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Allerheiligen am 19.11.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'100'447.00
	Gesamtertrag	CHF	2'354'447.00
	Ertragsüberschuss	CHF	254'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	53'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	53'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 19.11.2023

Namens der Kirchgemeindeversammlung Allerheiligen

Martin Rechsteiner
Präsident

Gaby Strassmann
Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'100'447.00	2'047'111.00
Gesamtertrag		2'354'447.00	2'244'611.00
Ertragsüberschuss		254'000.00	197'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	100.00	100.00	
Steuerfuss	10.00%	10.00%	
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			
Steuerertrag Rechnungsjahr			
Steuerertrag Rechnungsjahr		0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	254'000.00	197'500.00

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 (-)	254'000.00	197'500.00
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023	6'477'020.73	6'109'539.44
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-1'295'404.15	-1'221'907.89

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

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	254'000.00	197'500.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	21'500.00	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
Selbstfinanzierung	275'500.00	216'700.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	53'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	222'500.00	216'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	519.81%	100.00%

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

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	910'500.00	894'600.00	917'076.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	456'566.00	466'997.00	304'260.04
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	21'500.00	19'200.00	18'833.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	711'881.00	666'314.00	665'641.45
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'100'447.00</i>	<i>2'047'111.00</i>	<i>1'905'810.64</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	12'800.00	12'800.00	10'823.00
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	2'259'647.00	2'209'811.00	2'260'922.85
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'272'447.00</i>	<i>2'222'611.00</i>	<i>2'271'745.85</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	172'000.00	175'500.00	365'935.21
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	18'254.61
44 Finanzertrag	82'000.00	22'000.00	19'800.69
Ergebnis aus Finanzierung	82'000.00	22'000.00	1'546.08
Operatives Ergebnis	254'000.00	197'500.00	367'481.29
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 (-)	254'000.00	197'500.00
		367'481.29	
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	2'100'447.00	2'047'111.00	1'924'065.25
Total Ertrag	2'354'447.00	2'244'611.00	2'291'546.54

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	53'000.00	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		53'000.00	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	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		53'000.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-53'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
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
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
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
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	272'366.00	1'300.00	276'197.00	1'300.00	241'207.49	2'852.00
3501 Gottesdienst	231'800.00	1'500.00	228'900.00	1'500.00	234'499.51	675.00
3502 Diakonie und Seelsorge	203'500.00	10'000.00	277'800.00	10'000.00	244'767.69	7'296.00
3503 Bildung	306'620.00		233'460.00		228'553.50	
3504 Kultur	92'500.00		94'400.00		80'878.15	
3506 Kirchliche Liegenschaften	419'300.00	22'000.00	405'300.00	22'000.00	342'692.30	16'000.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern						
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		2'254'647.00		2'204'811.00		2'178'788.00
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	574'361.00		531'054.00		533'212.00	49'177.00
9610 Zinsen		65'000.00		5'000.00	18'254.61	36'758.54
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						
Total Aufwand / Ertrag	2'100'447.00	2'354'447.00	2'047'111.00	2'244'611.00	1'924'065.25	2'291'546.54
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	254'000.00		197'500.00		367'481.29	
Total	2'354'447.00	2'354'447.00	2'244'611.00	2'244'611.00	2'291'546.54	2'291'546.54

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'526'086.00	34'800.00	1'516'057.00	34'800.00	1'372'598.64	26'823.00
	Nettoergebnis		1'491'286.00		1'481'257.00		1'345'775.64
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	272'366.00	1'300.00	276'197.00	1'300.00	241'207.49	2'852.00
	Nettoergebnis		271'066.00		274'897.00		238'355.49
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		15'900.00	
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		2'400.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	1'500.00		1'500.00		600.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	86'100.00		83'100.00		91'420.90	
3010.02	Löhne Hausangestellte	13'500.00		13'200.00		11'110.80	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					1'607.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			400.00		360.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900.00		9'400.00		8'874.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600.00		8'300.00		7'562.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		700.00		736.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'600.00		1'556.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		261.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		1'424.70	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		395.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		4'536.20	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		2'296.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		14'000.00		3'494.00	
3102.02	Inserate	3'500.00		3'500.00		2'864.60	
3102.03	Mitteilungsblatt / Forum	1'500.00		1'500.00		314.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'500.00		1'977.41	
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		8'583.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		2'330.65	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		1'285.78	
3130.07	Telefon, Internet	3'500.00		3'500.00		3'073.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.08 Portokosten	4'000.00		4'000.00		4'228.05	
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		5'159.05	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00			
3162.00 Raten für operatives Leasing	2'000.00		2'000.00		1'538.05	
3170.01 Spesenvergütungen	500.00		500.00			
3170.02 Repräsentationskosten	2'500.00		2'500.00		3'026.15	
3199.01 Freier Kredit	6'566.00		5'997.00		5'076.55	
3636.01 Mitgliederbeiträge					40.00	
4240.09 Dienstleistungen Quellensteuern		200.00		200.00		8.40
4260.00 Rückerstattung Dritter		300.00		300.00		2'197.85
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		645.75
3501 Gottesdienst	231'800.00	1'500.00	228'900.00	1'500.00	234'499.51	675.00
Nettoergebnis		230'300.00		227'400.00		233'824.51
3010.11 Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	153'400.00		148'100.00		148'053.60	
3010.12 Aushilfen im Verkündigungsdienst	12'000.00		12'000.00		18'319.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600.00		10'300.00		10'286.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	18'400.00		17'700.00		20'472.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'500.00		1'584.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'800.00		1'872.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00		505.90	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.11 Kirchenschmuck	15'000.00		15'000.00		17'255.90	
3101.12 Hostien, Messwein, Kerzen	5'500.00		5'500.00		5'285.80	
3101.13 Erinnerungsabgaben	500.00		500.00		1'305.16	
3112.12 Anschaffung von Erstkommunionkleidern	500.00		500.00			
3130.11 Seelsorgerische Betreuung	4'000.00		4'000.00		2'207.60	
3152.11 Unterhalt Paramenten, kirchlichen Gewändern	1'500.00		1'500.00		270.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3152.12	Unterhalt Erstkommunionkleider	1'000.00		1'000.00			
3170.01	Spesenvergütungen	5'000.00		7'000.00		6'579.80	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	1'000.00		1'000.00		500.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'500.00		1'500.00		675.00
3502	Diakonie und Seelsorge	203'500.00	10'000.00	277'800.00	10'000.00	244'767.69	7'296.00
	Nettoergebnis		193'500.00		267'800.00		237'471.69
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	59'500.00		116'300.00		116'709.75	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					4'786.80	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					3'937.75	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			900.00		900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900.00		7'500.00		7'536.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'100.00		15'800.00		10'986.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		1'100.00		1'058.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		1'300.00		1'062.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		400.00		400.00	
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	18'000.00		14'000.00		10'014.00	
3171.01	Pfarreirat	14'200.00		14'200.00		9'077.80	
3171.21	Erstkommunion	4'500.00		5'900.00		1'340.95	
3171.22	Ministranten	5'000.00		7'500.00		1'769.90	
3171.23	Firmung	2'000.00		6'700.00		4'009.10	
3171.24	Senioren	9'600.00		9'000.00		7'906.40	
3171.25	Jugendliche	2'500.00		2'500.00		967.40	
3171.41	Herbstfest	10'000.00		10'000.00		6'278.49	
3199.01	Freier Kredit					3'000.00	
3199.21	Freier Kredit Pfarrer	3'000.00		3'000.00			
3636.02	Beiträge an Jugendliche	3'500.00		3'500.00			
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	10'500.00		10'500.00		10'150.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	20'000.00		20'000.00		18'974.35	
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		15'000.00		23'300.00	
4250.22	Erträge aus Pfarreianlässen						80.00
4250.41	Erträge Herbstfest		5'000.00		5'000.00		5'694.35
4260.00	Rückerstattung Dritter						1'521.65
4632.25	Beiträge SV Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe		5'000.00		5'000.00		
3503	Bildung	306'620.00		233'460.00		228'553.50	
	Nettoergebnis		306'620.00		233'460.00		228'553.50
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	186'000.00		120'700.00		120'637.90	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			7'700.00		5'868.85	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					1'634.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'900.00		8'300.00		8'143.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'300.00		15'800.00		15'750.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'300.00		1'257.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'500.00		1'691.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		500.00		461.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3104.00	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		741.70	
3170.01	Spesenvergütungen	400.00		400.00			
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	600.00		600.00		729.10	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	4'200.00		2'200.00		2'200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	67'620.00		67'360.00		67'636.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00			
3504	Kultur	92'500.00		94'400.00		80'878.15	
	Nettoergebnis		92'500.00		94'400.00		80'878.15
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	45'900.00		41'700.00		48'006.55	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	7'000.00		8'000.00		6'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		2'700.00		2'786.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00		4'600.00		5'092.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		354.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		500.00		484.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		145.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3103.42	Musiknoten	1'000.00		1'000.00		29.45	
3130.41	Organisten Bestattungsamt	3'000.00		3'000.00		1'488.00	
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	20'000.00		25'000.00		9'290.00	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3506	Liegenschaften	419'300.00	22'000.00	405'300.00	22'000.00	342'692.30	16'000.00
	Nettoergebnis		397'300.00		383'300.00		326'692.30
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	29'700.00		28'700.00		28'642.80	
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	86'000.00		83'000.00		83'003.40	
3010.63	Besoldung Reinigungspersonal	17'500.00		17'100.00		17'198.85	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					8'002.90	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					230.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300.00		8'300.00		8'597.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'900.00		13'400.00		13'312.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'300.00		1'218.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'500.00		1'497.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		424.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		1'160.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		6'341.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		7'695.40	
3120.01	Wasser und Abwasser	5'000.00		5'000.00		1'570.85	
3120.02	Energie, Strom	6'500.00		6'500.00		5'749.55	
3120.03	Heizmaterial	20'000.00		20'000.00		20'277.60	
3120.04	Kerichtabfuhrgebühren	1'500.00		1'500.00		1'267.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00		4'578.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	115'000.00		133'000.00		75'739.00	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	32'000.00		7'000.00		5'262.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		1'088.35	
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		1'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'500.00		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		1'000.00
9	Finanzen und Steuern	828'361.00	2'319'647.00	728'554.00	2'209'811.00	918'947.90	2'264'723.54
	Nettoergebnis	1'491'286.00		1'481'257.00		1'345'775.64	
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		2'254'647.00		2'204'811.00		2'178'788.00
	Nettoergebnis	2'254'647.00		2'204'811.00		2'178'788.00	
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		2'254'647.00		2'204'811.00		2'178'788.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	574'361.00		531'054.00		533'212.00	49'177.00
	Nettoergebnis		574'361.00		531'054.00		484'035.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	82'558.00		71'914.00		72'208.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	491'803.00		459'140.00		461'004.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						49'177.00
9610	Zinsen		65'000.00		5'000.00	18'254.61	36'758.54
	Nettoergebnis	65'000.00		5'000.00		18'503.93	
3410.00	Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV					18'223.00	
3499.02	Negativzinsen für Vermögensanlagen					31.61	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		65'000.00		5'000.00		3'800.69
4632.02	Zusätzliche Steuerzuteilung gemäss Abrechnung						32'957.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss	254'000.00		197'500.00		367'481.29	
	Nettoergebnis		254'000.00		197'500.00		367'481.29
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	254'000.00		197'500.00		367'481.29	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	53'000.00	53'000.00				
3506	Liegenschaften	53'000.00	53'000.00				
5040.00	Hochbau A / Kirchenbeleuchtung	53'000.00					
6900.00	Aktivierte Ausgaben		53'000.00				
9	Finanzen und Steuern		53'000.00				
	Nettoergebnis	53'000.00					
9999	Abschluss		53'000.00				
	Nettoergebnis	53'000.00					
5900	Passivierung Einnahmen						
6900	Aktivierung Ausgaben		53'000.00				

* 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	Pfarrhaus/Aussenisolation, Fr. 217'059.65 (1/20=Fr. 10'853.00)	330040	10'850.00	10'900.00	10'853.00
	Toliettsanierung Zentrum + Beleuchtung Saal, Fr. 159'599.69 (1/20)	330040	8'000.00	8'300.00	7'980.00
	Beleuchtung Kirche, Fr. 53'000.00 (1/20)	330040	2'650.00	0.00	0.00
Total			21'500.00	19'200.00	18'833.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330040	21'500.00	19'200.00	18'833.00
	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			21'500.00	19'200.00	18'833.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'270	3'328	3'476		
Steuerfuss	10.00%	10.00%	10.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	689	663	645		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	519.81%	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
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	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