



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Maria Hilf
8041 Zürich**

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	13.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	19.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	29.10.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	01.11.2023

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
 Maria Hilf
 Leimbachstrasse 64
 8041 Zürich

Finanzvorsteher/in
 Rechnungsführung

Céline Fleury
 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 Maria Hilf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'211'548.00
	Gesamtertrag	CHF	2'059'548.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-152'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	70'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	70'000.00
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 Maria Hilf zu genehmigen.

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

8041 Zürich, 19.09.2023
Kirchenpflege Maria Hilf

Christiane Talary
Präsidentin

Céline Fleury
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'211'548.00
	Gesamtertrag	CHF	2'059'548.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-152'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	70'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	70'000.00
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 Maria Hilf 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 Maria Hilf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

8041 Zürich, 28.09.2023

Rechnungsprüfungskommission Maria Hilf

Guido Alig
Präsident

Daniela Rohner
Aktuarin

Beschluss der Kirchengemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchengemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchengemeinde Maria Hilf am 29.10.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'211'548.00
	Gesamtertrag	CHF	2'059'548.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-152'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	70'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	70'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

8041 Zürich, 29.10.2023

Namens der Kirchengemeindeversammlung Maria Hilf

Christiane Talary
Präsidentin

Christian Traber
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'211'548.00	2'045'407.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'059'548.00	1'973'407.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-152'000.00	-72'000.00
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 (-)	-152'000.00	-72'000.00

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 (-)		-152'000.00	-72'000.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023		2'451'036.46	2'326'601.81
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-490'207.29	-465'320.36
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	152'000.00	72'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	7'500.00	4'000.00
- 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	-144'500.00	-68'000.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	70'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-214'500.00	-68'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-206.43%	#DIV/0!

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	992'500.00	911'200.00	870'043.60
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	622'940.00	583'870.00	433'077.35
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'500.00	4'000.00	4'008.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	588'608.00	546'337.00	537'683.40
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'211'548.00</i>	<i>2'045'407.00</i>	<i>1'844'812.35</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	7'900.00	11'800.00	25'126.70
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	1'992'148.00	1'923'107.00	1'915'156.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'000'048.00</i>	<i>1'934'907.00</i>	<i>1'940'282.70</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-211'500.00	-110'500.00	95'470.35
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	59'500.00	38'500.00	45'603.36
Ergebnis aus Finanzierung	59'500.00	38'500.00	45'603.36
Operatives Ergebnis	-152'000.00	-72'000.00	141'073.71
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 (-)	-152'000.00	-72'000.00
		141'073.71	
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	2'211'548.00	2'045'407.00	1'844'812.35
Total Ertrag	2'059'548.00	1'973'407.00	1'985'886.06

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	70'000.00	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		70'000.00	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		70'000.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-70'000.00	0.00	0.00

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	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen			
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen			
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen			
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung			
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	304'040.00	400.00	330'470.00	400.00	278'355.91	5'645.40
3501 Gottesdienst	203'900.00		193'200.00		182'923.11	
3502 Diakonie und Seelsorge	447'600.00	32'500.00	334'700.00	36'400.00	260'396.36	39'481.30
3503 Bildung	192'720.00		180'040.00		175'878.22	
3504 Kultur	128'700.00		116'500.00		134'583.90	
3506 Kirchliche Liegenschaften	459'600.00	37'000.00	455'800.00	33'500.00	384'071.85	36'792.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern						
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		1'967'148.00		1'898'107.00		1'855'350.00
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	474'988.00		434'697.00		428'603.00	39'806.00
9610 Zinsen		22'500.00		5'000.00		8'811.36
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	2'211'548.00	2'059'548.00	2'045'407.00	1'973'407.00	1'844'812.35	1'985'886.06
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		152'000.00		72'000.00	141'073.71	
Total	2'211'548.00	2'211'548.00	2'045'407.00	2'045'407.00	1'985'886.06	1'985'886.06

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'736'560.00	69'900.00	1'610'710.00	70'300.00	1'416'209.35	81'918.70
	Nettoergebnis		1'666'660.00		1'540'410.00		1'334'290.65
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	304'040.00	400.00	330'470.00	400.00	278'355.91	5'645.40
	Nettoergebnis		303'640.00		330'070.00		272'710.51
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	30'000.00		30'000.00		22'923.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	24'000.00		18'000.00		28'250.00	
3000.03	Entschädigung RPK	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'300.00		2'300.00		1'800.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen			6'000.00		3'300.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	119'000.00		106'400.00		115'794.30	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	500.00		500.00		468.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500.00		10'500.00		12'303.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'400.00		7'100.00		7'743.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'600.00		3'193.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'900.00		2'167.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'300.00		1'072.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		1'523.90	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		3'500.00		1'921.45	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'117.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		9'000.00		10'455.30	
3102.02	Inserate	4'000.00		4'000.00		3'395.50	
3102.03	Mitteilungsblatt / Forum	500.00		500.00		496.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'600.00		1'651.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00		5'416.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		750.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00		5'000.00		324.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'076.52	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	600.00		600.00		587.04	
3130.07	Telefon, Internet	6'000.00		6'000.00		4'278.30	
3130.08	Portokosten	4'500.00		4'500.00		3'984.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		5'000.00		5'498.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	13'400.00		13'400.00		11'477.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	17'000.00		38'000.00		215.40	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3170.01 Spesenvergütungen	1'000.00		1'000.00		106.60	
3170.02 Repräsentationskosten	2'000.00		2'000.00		1'651.40	
3199.01 Freier Kredit	6'540.00		24'770.00		15'552.00	
3636.01 Mitgliederbeiträge	1'000.00		1'000.00		860.00	
4240.09 Dienstleistungen Quellensteuern						283.40
4260.00 Rückerstattung Dritter		100.00		100.00		3'846.65
4260.03 Rückerstattungen Versicherungsleistungen						975.10
4260.05 Rückverteilung CO2 SVA		300.00		300.00		540.25
3501 Gottesdienst	203'900.00		193'200.00		182'923.11	
Nettoergebnis		203'900.00		193'200.00		182'923.11
3010.11 Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	142'100.00		135'200.00		133'248.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100.00		8'700.00		8'570.40	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	20'300.00		19'200.00		18'818.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		2'200.00		2'116.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'501.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'039.20	
3101.11 Kirchenschmuck	12'000.00		9'000.00		11'210.60	
3101.12 Hostien, Messwein, Kerzen	5'000.00		5'000.00		1'075.06	
3101.13 Erinnerungsabgaben	1'000.00		1'000.00		653.95	
3130.11 Seelsorgerische Betreuung	7'000.00		7'000.00		4'010.00	
3152.11 Unterhalt Paramenten, kirchlichen Gewändern	500.00		500.00			
3152.12 Unterhalt Erstkommunionkleider	200.00		200.00			
3170.01 Spesenvergütungen	1'000.00		1'000.00			
3636.21 Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	700.00		1'500.00		679.60	
3502 Diakonie und Seelsorge	447'600.00	32'500.00	334'700.00	36'400.00	260'396.36	39'481.30
Nettoergebnis		415'100.00		298'300.00		220'915.06
3010.22 Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	89'900.00		65'100.00		85'447.80	
3010.23 Besoldung Seelsorgehelfer inkl. Praktikanten	22'400.00		21'700.00			

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	7'200.00		5'600.00		5'495.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00		11'600.00		11'374.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'400.00		1'357.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'000.00		962.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		666.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		1'200.00	
3105.00 Lebensmittel	3'000.00		3'000.00		11'093.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	108'000.00		108'000.00		52'983.15	
3130.22 Kleine Zuwendungen	6'500.00		6'500.00		3'419.45	
3171.00 Pfarreianlässe, Exkursionen, Schulreisen und Lager	98'000.00		26'500.00		31'581.31	
3171.21 Erstkommunion	2'200.00		2'200.00		856.70	
3171.22 Ministranten	6'000.00		8'000.00		1'554.95	
3171.23 Firmung	5'000.00		4'000.00		739.00	
3171.24 Senioren	4'500.00		4'500.00		3'852.45	
3171.25 Jugendliche	22'500.00		12'300.00		1'440.45	
3636.22 Beiträge an Institutionen im Inland	16'000.00		16'000.00		16'500.00	
3636.25 Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe	25'000.00		25'000.00		20'000.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	600.00		600.00		871.65	
3638.00 Beiträge an das Ausland	7'000.00		7'000.00		9'000.00	
4250.21 Verkäufe aus Wirtschaftsbetrieb		1'500.00		1'500.00		13'526.30
4250.22 Erträge aus Pfarreianlässen		6'000.00		9'900.00		5'939.80
4260.00 Rückerstattung Dritter						15.20
4632.25 Beiträge SV Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe		25'000.00		25'000.00		20'000.00
3503 Bildung	192'720.00		180'040.00		175'878.22	
Nettoergebnis		192'720.00		180'040.00		175'878.22
3010.31 Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	81'300.00		91'200.00		90'121.80	
3010.33 Besoldung HGU	18'300.00		3'000.00		1'000.00	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'000.00		1'000.00		1'070.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400.00		6'100.00		5'797.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'600.00		10'000.00		9'858.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'500.00		1'251.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'014.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		598.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3104.00	Lehrmittel	9'600.00		6'100.00		7'245.87	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	600.00		600.00		672.80	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	4'200.00		2'200.00		2'200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	55'920.00		55'140.00		54'747.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00		300.00	
3504	Kultur	128'700.00		116'500.00		134'583.90	
	Nettoergebnis		128'700.00		116'500.00		134'583.90
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	21'600.00		23'600.00		25'438.55	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	60'000.00		50'700.00		50'252.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		2'000.00		2'121.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		900.00		864.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		442.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		395.20	
3103.42	Musiknoten	200.00		200.00		117.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00					
3130.41	Organisten Bestattungsamt	2'000.00		2'000.00		1'302.00	
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	30'000.00		33'100.00		50'400.40	
3170.01	Spesenvergütungen	800.00		800.00			
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	2'300.00		2'300.00		3'249.35	
3506	Liegenschaften	459'600.00	37'000.00	455'800.00	33'500.00	384'071.85	36'792.00
	Nettoergebnis		422'600.00		422'300.00		347'279.85
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	92'800.00		87'700.00		87'651.00	
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	112'200.00		107'000.00		79'683.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'200.00		12'500.00		8'503.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'400.00		23'600.00		20'098.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300.00		3'100.00		2'100.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'200.00		1'489.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'600.00		1'030.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		3'156.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		8'000.00		1'748.40	
3120.01	Wasser und Abwasser	2'500.00		5'000.00		2'487.65	
3120.02	Energie, Strom	8'600.00		12'000.00		7'680.55	
3120.03	Heizmaterial	60'000.00		88'000.00		50'361.45	
3120.04	Kerichtabfuhrgebühren	2'000.00		2'000.00		1'657.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'500.00		6'527.50	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000.00		42'000.00		70'882.00	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	37'000.00		11'500.00		3'298.60	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		506.75	
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3170.01	Spesenvergütungen	1'200.00		600.00		1'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'500.00		4'000.00		4'008.00	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		33'000.00		29'500.00		33'000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		4'000.00		4'000.00		3'792.00
9	Finanzen und Steuern	474'988.00	2'141'648.00	434'697.00	1'975'107.00	569'676.71	1'903'967.36
	Nettoergebnis	1'666'660.00		1'540'410.00		1'334'290.65	
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		1'967'148.00		1'898'107.00		1'855'350.00
	Nettoergebnis	1'967'148.00		1'898'107.00		1'855'350.00	
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		1'967'148.00		1'898'107.00		1'855'350.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	474'988.00		434'697.00		428'603.00	39'806.00
	Nettoergebnis		474'988.00		434'697.00		388'797.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	68'275.00		58'866.00		55'448.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	406'713.00		375'831.00		373'155.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						39'806.00
9610	Zinsen		22'500.00		5'000.00		8'811.36
	Nettoergebnis	22'500.00		5'000.00		8'811.36	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.02 Zinsen auf Depotguthaben		22'500.00		5'000.00		8'786.60
4402.00 Zinsen Finanzanlagen						24.76
9999 Abschluss		152'000.00		72'000.00	141'073.71	
Nettoergebnis	152'000.00		72'000.00			141'073.71
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					141'073.71	
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		152'000.00		72'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	70'000.00	70'000.00				
3506	Liegenschaften	70'000.00	70'000.00				
5040.00	Hochbau A	70'000.00					
6900.00	Aktivierte Ausgaben		70'000.00				

* 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	Renovation Sakristanenwohnung, Fr. 80'144.80 (1/20 linear)	330040	4'000.00	4'000.00	4'008.00
	Heizung/Lüftung, Wärmeverbund Anschluss + Erneuerung Leitsystem, Fr. 70'000.00 (1/20 linear)	330040	3'500.00	0.00	0.00
Total			7'500.00	4'000.00	4'008.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330040	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen		0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen		0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			7'500.00	4'000.00	4'000.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	1'768	1'738	1'765	
Steuerfuss	10.00%	10.00%	10.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	1'113	1'092	1'081	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-206.43%	#DIV/0!	100.00%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF Nettovermögen 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
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar