



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

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	07.02.2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	27.02.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.02.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	07.03.2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	14.04.2024
Veröffentlichung Jahresrechnung nach KGV	17.04.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	keine
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
3 Kurzbericht der Prüfstelle zur finanztechnischen Prüfung	keine
4 Vollständigkeitserklärung	8
 Jahresrechnung - Finanzbericht	 9
5 Finanzierung	10
6 Erfolgsrechnung	11
7 Investitionsrechnungen	12 - 13
8 Bilanz	14 - 15
9 Geldflussrechnung	keine
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	16 - 19
Angewandtes Regelwerk	
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	
Kirchgemeinde und Pfarrkirchenstiftung	
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	20
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	21
Beteiligungsspiegel	keine
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	keine
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	keine
Rückstellungsspiegel	keine
Eigenkapitalnachweis	22

Sonderrechnungen	keine
Finanzkennzahlen	23
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	keine
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		24
11	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	25
12	Erfolgsrechnung	26 - 31
13	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	keine
14	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
15	Bilanz	32 - 34

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
 Maria-Hilf
 Leimbachstrasse 64
 8041 Zürich

Finanzvorsteherin
 Rechnungsführung

Céline Fleury
 Charles Herzog

Telefon
 E-Mail

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung 2023 der Kirchgemeinde Maria-Hilf geprüft und für richtig befunden.
- 2 Die Jahresrechnung 2023 der Kirchgemeinde Maria-Hilf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'130'459.09
	Gesamtertrag	CHF	2'039'133.19
	Aufwandüberschuss	CHF	-91'325.90
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	2'759'163.05

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.
Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'500'784.27.

- 3 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 der Kirchgemeinde Maria-Hilf zu genehmigen.

8041 Zürich, 27.02.2024
Kirchenpflege Maria-Hilf

Christiane Talary
Präsidentin

Céline Fleury
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2023 der Kirchgemeinde Maria-Hilf in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 27.02.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'130'459.09
	Gesamtertrag	CHF	2'039'133.19
	Aufwandüberschuss	CHF	-91'325.90
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	2'759'163.05

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.
Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'500'784.27.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Maria-Hilf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 der Kirchgemeinde Maria-Hilf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

8041 Zürich, 07.03.2024

Rechnungsprüfungskommission Maria-Hilf

Enrico Magro
RPK-Mitglied (i.V. Präsident)

Daniela Rohner
Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Kirchgemeinde Maria-Hilf am 14.04.2024 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'130'459.09
	Gesamtertrag	CHF	2'039'133.19
	Aufwandüberschuss	CHF	-91'325.90
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	2'759'163.05

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.
Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'500'784.27.

8041 Zürich, 14.04.2024
Namens der Kirchgemeindeversammlung Maria-Hilf

Christiane Talary
Präsidentin

Christian Traber
Aktuar

Vollständigkeitserklärung

Die Finanzvorsteherin und der Rechnungsführer bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weitere wesentliche Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8041 Zürich, 27.02.2024

Ressort Finanzen kath. Kirchgemeinde Maria-Hilf

Céline Fleury
Finanzvorsteherin

Charles Herzog
Rechnungsführung

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	141'073.71
- Aufwandüberschuss	91'325.90	72'000.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'008.00	4'000.00	4'008.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-87'317.90	-68'000.00	145'081.71
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-87'317.90	-68'000.00	145'081.71
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	keine Invest.	keine Invest.	keine Invest.

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
0 - 50 % ungenügend

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	965'611.20	911'200.00	870'043.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	579'344.09	583'870.00	433'077.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'008.00	4'000.00	4'008.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds			
36	Transferaufwand	581'495.80	546'337.00	537'683.40
37	Durchlaufende Beiträge			
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'130'459.09</i>	<i>2'045'407.00</i>	<i>1'844'812.35</i>
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	27'997.35	11'800.00	25'126.70
43	Übrige Erträge			
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			
46	Transferertrag	1'956'746.00	1'923'107.00	1'915'156.00
47	Durchlaufende Beiträge			
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'984'743.35</i>	<i>1'934'907.00</i>	<i>1'940'282.70</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-145'715.74	-110'500.00	95'470.35
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	54'389.84	38'500.00	45'603.36
	Ergebnis aus Finanzierung	54'389.84	38'500.00	45'603.36
Operatives Ergebnis		-91'325.90	-72'000.00	141'073.71
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-91'325.90	-72'000.00	141'073.71
39	Interne Verrechnungen: Aufwand			
49	Interne Verrechnungen: Ertrag			
Total Aufwand		2'130'459.09	2'045'407.00	1'844'812.35
Total Ertrag		2'039'133.19	1'973'407.00	1'985'886.06

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	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	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 Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	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 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

Bilanz

Aktiven		1.1.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'114'693.78	1'175'902.98
101	Forderungen	11'948.00	15'139.27
102	Kurzfristige Finanzanlagen		
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'394.25	
106	Vorräte und angefangene Arbeiten		
	Umlaufvermögen	1'130'036.03	1'191'042.25
107	Langfristige Finanzanlagen	1'500'000.00	1'500'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV		
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	1'500'000.00	1'500'000.00
	Total Finanzvermögen	2'630'036.03	2'691'042.25
140	Sachanlagen VV	72'128.80	68'120.80
142	Immaterielle Anlagen		
144	Darlehen		
145	Beteiligungen, Grundkapitalien		
146	Investitionsbeiträge		
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	72'128.80	68'120.80
	Total Verwaltungsvermögen	72'128.80	68'120.80
	Total Aktiven	2'702'164.83	2'759'163.05
	* Total Anlagevermögen	1'572'128.80	1'568'120.80

Bilanz

Passiven		1.1.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	110'054.66	258'378.78
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		
204	Passive Rechnungsabgrenzungen		
205	Kurzfristige Rückstellungen		
	Kurzfristiges Fremdkapital	110'054.66	258'378.78
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten		
208	Langfristige Rückstellungen		
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital		
	Langfristiges Fremdkapital		
	Total Fremdkapital	110'054.66	258'378.78
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		
291	Fonds im Eigenkapital		
293	Vorfinanzierungen		
	Zweckgebundenes Eigenkapital		
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten		
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'592'110.17	2'500'784.27
	Zweckfreies Eigenkapital	2'592'110.17	2'500'784.27
	Total Eigenkapital	2'592'110.17	2'500'784.27
	Total Passiven	2'702'164.83	2'759'163.05

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Reglement der Römisch-katholischen Körperschaft des Kantons Zürich über die Kirchgemeinden (Kirchgemeindereglement, KGR, LS 182.60) vom 29. Juni 2016, dem Reglement über den Finanzhaushalt der römisch-katholischen Kirchgemeinden im Kanton Zürich (Finanzreglement der Kirchgemeinden, FKG, LS 182.63) vom 29. Juni 2017 sowie dem Handbuch "Finanzhaushalt für Zürcher Kirchgemeinden".

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2). *In Abweichung vom HRM2 wird gemäss § 42 Abs. 3 FKG auf den Ausweis einer Geldflussrechnung verzichtet.*

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen im Personalbereich zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00 liegt (Beschluss der Kirchenpflege vom 22.10.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Dasselbe gilt für die Positionen des Finanzvermögens. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.00 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung, mit Ausnahme von personalrechtlichen Ansprüchen. Personalrechtliche Verpflichtungen werden wie die übrigen Positionen der Verpflichtungen unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Beim Übergang zum HRM2 wurde das **Verwaltungsvermögen nicht neu bewertet**. Die bisherigen Restbuchwerte des Verwaltungsvermögens werden mit 10 % degressiv auf dem Restbuchwert abgeschrieben.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand im 2016 statt.

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen, oder wenn tiefer liegend, zum Verkehrswert, bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden zu den Investitionen dazugerechnet, so dass eine Aktivierung der Nettoinvestitionen (Investitionen Anlagegut abzüglich Investitionsbeiträge) erfolgt. Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig je Anlagekategorie nach der festgelegten Nutzungsdauer abgeschrieben. Zugleich wird das Verwaltungsvermögen jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauerne Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert ausserplanmässig abgeschrieben respektive berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Anlagekategorien und Nutzungsdauern

Für die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens gelangen folgende Anlagekategorien und Nutzungsdauern in Jahren zur Anwendung:

Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Sachanlagen VV	
Grundstücke	-
Hochbauten: Kirche, Pfarrhaus, Kirchgemeindehaus, Verwaltungsgebäude	33
Hochbauten: Erneuerungsunterhaltsinvestitionen (Fassadensanierungen, Fensterersatz)	20
Betriebsinstallationen (Heizungs-, Lüftungs-, Klima- und Kälteanlagen, Sanitär- und Elektroinstallationen, Brandschutzanlagen, inkl. Verkabelung)	20
Umgebung, Gartenanlagen	20
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei unbefristetem Mietverhältnis	15
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei befristetem Mietverhältnis gemäss Mietvertrag	~
Glocken	50
Schlagwerkmotor für Glocken	20
Orgel	50
Kirchliches Mobiliar (Altar, Taufstein, Kirchenbänke, Sakristeischränke etc.)	20
Sakrale Gegenstände	20
Mobiliar und Einrichtungen (Büromöbel, mobile Beleuchtungskörper etc.)	8
Informatik- / Kommunikationsanlagen	4
Anlagen in Bau	-

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Übrige Sachanlagen	10
Immaterielle Anlagen	
Software	5
Übrige immaterielle Anlagen	5
Darlehen	
Darlehen	-
Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt (siehe Investitionsbeiträge)	
Beteiligungen, Grundkapitalien	
Beteiligungen	-
Investitionsbeiträge - Beiträge an Dritte (Ausgaben)	
Die geleisteten Investitionsbeiträge werden gemäss Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer der mitfinanzierenden Anlage abgeschrieben.	
Anlagekategorie und Nutzungsdauer gemäss Anlageobjekt	~
Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt	25
Einlagen in privatrechtliche Stiftungen und Vereine	25
Investitionsbeiträge an Anlagen in Bau	-

Bemerkungen:

~ = Nutzungsdauer gemäss mitfinanziertem Anlageobjekt oder gemäss Laufzeit

- = keine planmässige Abschreibung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege (keine interne Verzinsungen).

Kirchgemeinde und Pfarrkirchenstiftung

In der Kirchgemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Kirchgemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Kirchgemeindelegislative, die Kirchenpflege (Exekutive) sowie die gesamte Kirchengutsverwaltung.

Nicht in der Kirchgemeinderechnung konsolidiert

Die Pfarrkirchenstiftung Maria-Hilf ist nicht Bestandteil der vorliegenden Jahresrechnung.

Die Pfarrkirchenstiftung Maria-Hilf ist Eigentümerin der nachfolgenden Grundstücke und Gebäude. Zudem ist die Pfarrkirchenstiftung Eigentümerin aller kultischen Gegenstände und stellt der Kirchgemeinde gemäss Vertrag vom 30.03.2001 sämtliche Grundstücke und Gebäude zur kirchlichen Aufgabenerfüllung und der Benutzung zur Verfügung.

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Die Kirchgemeinde Maria-Hilf ist Eigentümerin der Möbel und Einrichtungen der nachfolgenden Gebäude. Die Kirchgemeinde ist für den gesamten Betrieb und Unterhalt der zur Verfügung gestellten Grundstücke und Gebäude zuständig und übernimmt die Finanzierung bei Sanierungen, Um- und Neubauten und finanziert auch die Möbel und Einrichtungen. Die Investitionen in die Grundstücke und Gebäude werden im Sinne der Nutzung für die öffentliche bzw. kirchliche Aufgabenerfüllung bei der Kirchgemeinde bilanziert (Bilanzierung des Nutzwertes).

Grundstücke und Gebäude:

- Grundstück, Kat.-Nr. LE963, Kirchliches Zentrum (GVZ Versicherungssumme, Fr. 15'968'831.00)

Beteiligungen der Kirchgemeinde

Die Beteiligungen im Sinne der öffentlichen bzw. kirchlichen Aufgaben umfassen Institutionen in einer Rechtsform des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder in einer Rechtsform des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), an der die Kirchgemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist und die öffentliche bzw. kirchliche Aufgaben erfüllt.

- *keine entsprechenden Organisationen*

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert per 1.1.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert per 31.12.
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'075.30	10'063.97	13'139.27
	Dekanat Stadt Zürich, zuviel bezahlt	-	675.00	675.00
	Theater Leimbach, Miete 2023	-	5'000.00	5'000.00
	- 1010.10 Verrechnungssteuerguthaben 2022-2023	3'075.30	4'388.97	7'464.27
1016	Vorschüsse für kirchliche Aufgaben	2'000.00	0.00	2'000.00
	Caviezel Monika, Vorschuss	2'000.00	-	2'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00
	Darlehen an Stadverband, Vermeidung Negativzinsen (30.11.2021, 0.00%)	500'000.00	-	500'000.00
	Darlehen an Stadverband, Vermeidung Negativzinsen (29.03.2022, 0.00%)	1'000'000.00	-	1'000'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Bilanzkonten		Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert per 31.12.	
		Stand per 01.01.	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand per 31.12.	Stand per 01.01.	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand per 31.12.
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404	Hochbauten	80'144.80	0.00	0.00	80'144.80	8'016.00	4'008.00	0.00	0.00	0.00	12'024.00	68'120.80
1406	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		80'144.80	0.00	0.00	80'144.80	8'016.00	4'008.00	0.00	0.00	0.00	12'024.00	68'120.80
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452	Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen												
		80'144.80	0.00	0.00	80'144.80	8'016.00	4'008.00	0.00	0.00	0.00	12'024.00	68'120.80

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen		Stand per	Umbuchung	Fonds		Vorfinanzierungen		Jahresergebnis		Stand per
		01.01.	Jahresergebnis Vorjahr	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.
2910	Fonds im Eigenkapital									0.00
2930	Vorfinanzierungen									0.00
2990	Jahresergebnis									-91'325.90
	Jahresergebnis	141'073.71	-141'073.71						-91'325.90	-91'325.90
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre									2'592'110.17
	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'451'036.46	141'073.71							2'592'110.17
	Total	2'592'110.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-91'325.90	2'500'784.27

Anhang

Finanzkennzahlen	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Richtwerte*
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	1'738	1'768	
Steuerfuss	10.00%	10.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (eigene Berechnung)	1'068	1'070	
Selbstfinanzierungsgrad	keine Invest.	keine Invest.	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.			
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.			
Nettoverschuldungsquotient	0%	0%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.			
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	0	0	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Kommunale Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.			

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung	
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei								
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpfle	43'500.00		18'000.00		28'250.00		25'500.00	Ausserordentliche Sitzungen
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen			6'000.00		3'300.00		-6'000.00	siehe 3500.3000.02
3102.01	Drucksachen, Publikationen	15'290.70		9'000.00		10'455.30		6'290.70	Weihnachtskarten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'731.90		2'000.00		2'076.52		9'731.90	Webseite neu/Archiv nachführen
3199.01	Freier Kredit	19'037.50		24'770.00		15'552.00		-5'732.50	nicht ausgeschöpft
3502	Diakonie und Seelsorge								
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit dia	85'447.80		65'100.00		85'447.80		20'347.80	Binder mit 60% budgetiert (80%)
3105.00	Lebensmittel	12'267.15		3'000.00		11'093.20		9'267.15	siehe 3502.4250.22 Mehreinnahmen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'599.20		108'000.00		52'983.15		-16'400.80	Nestler/Hof zug hoch budgetiert
3130.22	Kleine Zuwendungen	1'458.00		6'500.00		3'419.45		-5'042.00	keine Helferessen
3171.25	Jugendliche	6'898.35		12'300.00		1'440.45		-5'401.65	weniger Aktivitäten
4250.22	Erträge aus Pfarreianlässen		15'555.90		9'900.00		5'939.80	-5'655.90	siehe 3502.3105 Mehr-Einkauf
3504	Kultur								
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	60'548.55		50'700.00		50'252.45		9'848.55	Wechsel Klarer/Kost
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohn	62'825.00		33'100.00		50'400.40		29'725.00	zu viele Aufführungen
3506	Liegenschaften								
3120.03	Heizmaterial	57'821.70		88'000.00		50'361.45		-30'178.30	zu pessimistisch (Weltgeschehen)
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'425.45		42'000.00		70'882.00		41'425.45	Gschäll Malerarbeiten/Muff Signalethik
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garte	2'746.39		11'500.00		3'298.60		-8'753.61	nicht ausgeschöpft
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich	1'891'656.00		1'898'107.00		1'855'350.00		6'451.00	siehe 9300
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget	1'891'656.00		1'898'107.00		1'855'350.00		6'451.00	siehe 9300
9300	Finanzierung der Kantonalkirche	468'336.00	40'090.00	434'697.00		428'603.00	39'806.00	-6'451.00	siehe 9109
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	67'318.00		58'866.00		55'448.00		8'452.00	siehe 9109
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	401'018.00		375'831.00		373'155.00		25'187.00	siehe 9109
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		40'090.00				39'806.00	-40'090.00	siehe 9109
9610	Zinsen								
4401.02	Zinsen auf Depotguthaben		11'829.65		5'000.00		8'786.60	-6'829.65	Negativzinsen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	349'511.79	770.95	330'470.00	400.00	278'355.91	5'645.40
3501 Gottesdienst	189'222.69	900.00	193'200.00		182'923.11	
3502 Diakonie und Seelsorge	330'289.31	47'794.40	334'700.00	36'400.00	260'396.36	39'481.30
3503 Bildung	177'849.35		180'040.00		175'878.22	
3504 Kultur	161'833.27	3'053.00	116'500.00		134'583.90	
3506 Kirchliche Liegenschaften	453'416.68	42'329.00	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		1'891'656.00		1'898'107.00		1'855'350.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	468'336.00	40'090.00	434'697.00		428'603.00	39'806.00
9610 Zinsen		12'539.84		5'000.00		8'811.36
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Mobilien und übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	2'130'459.09	2'039'133.19	2'045'407.00	1'973'407.00	1'844'812.35	1'985'886.06
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		91'325.90		72'000.00	141'073.71	
Total	2'130'459.09	2'130'459.09	2'045'407.00	2'045'407.00	1'985'886.06	1'985'886.06

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen						
	Nettoergebnis	1'662'123.09	94'847.35	1'610'710.00	70'300.00	1'416'209.35	81'918.70
			1'567'275.74		1'540'410.00		1'334'290.65
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei						
	Nettoergebnis	349'511.79	770.95	330'470.00	400.00	278'355.91	5'645.40
			348'740.84		330'070.00		272'710.51
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	32'500.00		30'000.00		22'923.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	43'500.00		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	1'950.00		2'300.00		1'800.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen			6'000.00		3'300.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	111'385.10		106'400.00		115'794.30	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	468.00		500.00		468.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'601.30		10'500.00		12'303.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'976.50		7'100.00		7'743.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'862.20		2'600.00		3'193.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'679.35		1'900.00		2'167.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	949.55		1'300.00		1'072.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	875.00		4'000.00		1'523.90	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'036.20		3'500.00		1'921.45	
3100.00	Büromaterial	3'011.25		3'000.00		2'117.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	15'290.70		9'000.00		10'455.30	
3102.02	Inserate	4'402.05		4'000.00		3'395.50	
3102.03	Mitteilungsblatt / Forum	458.00		500.00		496.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'633.21		1'600.00		1'651.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000.00		5'416.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	394.95		4'000.00		750.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'232.65		5'000.00		324.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'731.90		2'000.00		2'076.52	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	611.87		600.00		587.04	
3130.07	Telefon, Internet	3'634.25		6'000.00		4'278.30	
3130.08	Portokosten	6'181.73		4'500.00		3'984.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'666.70		5'000.00		5'498.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'607.15		13'400.00		11'477.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	41'413.88		38'000.00		215.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	524.50		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Spesenvergütungen			1'000.00		106.60	
3170.02	Repräsentationskosten	3'086.30		2'000.00		1'651.40	
3199.01	Freier Kredit	19'037.50		24'770.00		15'552.00	
3636.01	Mitgliederbeiträge	810.00		1'000.00		860.00	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		286.80				283.40
4260.00	Rückerstattung Dritter				100.00		3'846.65
4260.03	Rückerstattungen Versicherungsleistungen						975.10
4260.05	Rückverteilung CO2 SVA		484.15		300.00		540.25
3501	Gottesdienst	189'222.69	900.00	193'200.00		182'923.11	
	Nettoergebnis		188'322.69		193'200.00		182'923.11
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	135'202.80		135'200.00		133'248.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'696.40		8'700.00		8'570.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'049.40		19'200.00		18'818.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'044.40		2'200.00		2'116.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'460.40		1'600.00		1'501.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'295.35		1'100.00		1'039.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	130.00					
3101.11	Kirchenschmuck	10'446.50		9'000.00		11'210.60	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	4'946.39		5'000.00		1'075.06	
3101.13	Erinnerungsabgaben	80.00		1'000.00		653.95	
3130.11	Seelsorgerische Betreuung	5'152.00		7'000.00		4'010.00	
3152.11	Unterhalt Paramenten, kirchlichen Gewändern	55.60		500.00			
3152.12	Unterhalt Erstkommunionkleider	663.45		200.00			
3170.01	Spesenvergütungen			1'000.00			
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen			1'500.00		679.60	
4260.00	Rückerstattung Dritter		900.00				
3502	Diakonie und Seelsorge	330'289.31	47'794.40	334'700.00	36'400.00	260'396.36	39'481.30
	Nettoergebnis		282'494.91		298'300.00		220'915.06
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	85'447.80		65'100.00		85'447.80	
3010.23	Besoldung Seelsorgehelfer inkl. Praktikanten	21'258.00		21'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'862.85		5'600.00		5'495.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'090.40		11'600.00		11'374.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'613.50		1'400.00		1'357.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'152.40		1'000.00		962.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'022.05		700.00		666.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'014.50		4'000.00		1'200.00	
3105.00	Lebensmittel	12'267.15		3'000.00		11'093.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'599.20		108'000.00		52'983.15	
3130.22	Kleine Zuwendungen	1'458.00		6'500.00		3'419.45	
3171.00	Pfarrveranstaltungen, Exkursionen, Schulreisen und Lager	23'736.22		26'500.00		31'581.31	
3171.21	Erstkommunion	950.90		2'200.00		856.70	
3171.22	Ministranten	4'427.70		8'000.00		1'554.95	
3171.23	Firmung	1'127.35		4'000.00		739.00	
3171.24	Senioren	4'491.29		4'500.00		3'852.45	
3171.25	Jugendliche	6'898.35		12'300.00		1'440.45	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	18'000.00		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	871.65		600.00		871.65	
3638.00	Beiträge an das Ausland	7'000.00		7'000.00		9'000.00	
4250.21	Verkäufe aus Wirtschaftsbetrieb		5'714.10		1'500.00		13'526.30
4250.22	Erträge aus Pfarrveranstaltungen		15'555.90		9'900.00		5'939.80
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'524.40				15.20
4632.25	Beiträge SV Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe		25'000.00		25'000.00		20'000.00
3503	Bildung	177'849.35		180'040.00		175'878.22	
	Nettoergebnis		177'849.35		180'040.00		175'878.22
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	91'199.40		91'200.00		90'121.80	
3010.33	Besoldung HGU	3'000.00		3'000.00		1'000.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	939.60		1'000.00		1'070.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'994.30		6'100.00		5'797.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'922.80		10'000.00		9'858.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'210.45		1'500.00		1'251.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'006.40		1'100.00		1'014.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	743.45		800.00		598.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3104.00	Lehrmittel	5'459.50		6'100.00		7'245.87	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	733.45		600.00		672.80	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	55'140.00		55'140.00		54'747.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00		300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3504	Kultur	161'833.27	3'053.00	116'500.00		134'583.90	
	Nettoergebnis		158'780.27		116'500.00		134'583.90
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	27'548.10		23'600.00		25'438.55	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	60'548.55		50'700.00		50'252.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'650.95		2'000.00		2'121.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60.30					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'115.85		900.00		864.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	524.75		500.00		442.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	682.15		400.00		395.20	
3103.41	Musikmaterial	1'033.92					
3103.42	Musiknoten	995.00		200.00		117.50	
3130.41	Organisten Bestattungsamt	744.00		2'000.00		1'302.00	
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	62'825.00		33'100.00		50'400.40	
3170.01	Spesenvergütungen			800.00			
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	788.90					
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	2'315.80		2'300.00		3'249.35	
4260.00	Rückerstattung Dritter		3'053.00				
3506	Liegenschaften	453'416.68	42'329.00	455'800.00	33'500.00	384'071.85	36'792.00
	Nettoergebnis		411'087.68		422'300.00		347'279.85
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	88'580.40		87'700.00		87'651.00	
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	106'960.80		107'000.00		79'683.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'471.95		12'500.00		8'503.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'441.40		23'600.00		20'098.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'929.60		3'100.00		2'100.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'093.85		2'200.00		1'489.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'862.70		1'600.00		1'030.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'156.04		6'000.00		3'156.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'154.20		8'000.00		1'748.40	
3120.01	Wasser und Abwasser	2'409.55		5'000.00		2'487.65	
3120.02	Energie, Strom	8'690.35		12'000.00		7'680.55	
3120.03	Heizmaterial	57'821.70		88'000.00		50'361.45	
3120.04	Kerichtabfuhrgebühren	1'351.90		2'000.00		1'657.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'926.55		6'500.00		6'527.50	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'425.45		42'000.00		70'882.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	2'746.39		11'500.00		3'298.60	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'185.85		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	4'008.00		4'000.00		4'008.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		479.00				
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		33'000.00		29'500.00		33'000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		8'850.00		4'000.00		3'792.00
9	Finanzen und Steuern	468'336.00	2'035'611.74	434'697.00	1'975'107.00	569'676.71	1'903'967.36
	Nettoergebnis	1'567'275.74		1'540'410.00		1'334'290.65	
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		1'891'656.00		1'898'107.00		1'855'350.00
	Nettoergebnis	1'891'656.00		1'898'107.00		1'855'350.00	
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		1'891'656.00		1'898'107.00		1'855'350.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	468'336.00	40'090.00	434'697.00		428'603.00	39'806.00
	Nettoergebnis		428'246.00		434'697.00		388'797.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	67'318.00		58'866.00		55'448.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	401'018.00		375'831.00		373'155.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		40'090.00				39'806.00
9610	Zinsen		12'539.84		5'000.00		8'811.36
	Nettoergebnis	12'539.84		5'000.00		8'811.36	
4401.02	Zinsen auf Depotguthaben		11'829.65		5'000.00		8'786.60
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		710.19				24.76
9999	Abschluss		91'325.90		72'000.00	141'073.71	
	Nettoergebnis	91'325.90		72'000.00			141'073.71
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					141'073.71	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		91'325.90		72'000.00		

Bilanz

Aktiven		1.1.2023	31.12.2023
1	Aktiven	2'702'164.83	2'759'163.05
10	Finanzvermögen (FV)	2'630'036.03	2'691'042.25
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'114'693.78	1'175'902.98
1000	Kasse	2'882.45	8'253.90
1000.00	Kasse Kirchgemeinde Maria Hilf	2'882.45	8'253.90
1001	Post	104'746.31	115'408.67
1001.00	Postfinance Geschäftskonto CH86 0900 0000 8006 8713 5	104'746.31	115'408.67
1002	Bank	1'007'065.02	1'052'240.41
1002.00	Credit Suisse Privatkonto CH48 0483 5087 3313 1000 0	168'559.08	205'584.50
1002.10	Credit Suisse Zinsstufen-Sparkonto CH64 0483 5087 3313 1000 3	247'022.49	247'483.21
1002.11	Baugenossenschaft Linth Escher, Darlehenskasse (Nr. 24)	591'483.45	599'172.70
101	Forderungen	11'948.00	15'139.27
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'075.30	13'139.27
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		5'675.00
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer VRST	3'075.30	7'464.27
1011	Kontokorrente mit Dritten	6'872.70	0.00
1011.20	Kontokorrent mit Pfarrkirchenstiftung (PKS)	6'872.70	
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	2'000.00	2'000.00
1016.00	Vorschüsse für kirchliche Aufgaben	2'000.00	2'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	3'394.25	0.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	3'394.25	0.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	3'394.25	

107	Finanzanlagen	1'500'000.00	1'500'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	1'500'000.00	1'500'000.00
1071.00	Langfristige Darlehen	1'500'000.00	1'500'000.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	72'128.80	68'120.80
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	72'128.80	68'120.80
1404	Hochbauten	72'128.80	68'120.80
1404.00	Hochbauten	80'144.80	80'144.80
1404.09	WB Hochbauten	-8'016.00	-12'024.00

Bilanz

Passiven		1.1.2023	31.12.2023
2	Passiven	2'702'164.83	2'759'163.05
20	Fremdkapital (FK)	110'054.66	258'378.78
200	Laufende Verbindlichkeiten	110'054.66	258'378.78
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	106'885.70	206'892.24
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	88'872.15	158'172.64
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	7'794.15	15'444.25
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen		30'721.35
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	1'536.75	2'554.00
2000.30	Quellensteuer	8'682.65	
2001	Kontokorrente mit Dritten	0.00	45'988.80
2001.20	Kontokorrent mit Pfarrkirchenstiftung (PKS)		45'988.80
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	3'168.96	5'497.74
2005.12	Abrechnungskonto Diverses	3'168.96	5'497.74
29	Eigenkapital (EK)	2'592'110.17	2'500'784.27
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'592'110.17	2'500'784.27
2990	Jahresergebnis	141'073.71	-91'325.90
2990.00	Jahresergebnis	141'073.71	-91'325.90
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'451'036.46	2'592'110.17
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'451'036.46	2'592'110.17