



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Rheinau
8462 Rheinau**

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	14.08.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	14.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	23.11.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	05.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege (keine)	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Haushaltsgleichgewicht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	17
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
Anhang zum Budget	27
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
13 Finanzkennzahlen	29

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Rheinau
Untere Steig 2
8462 Rheinau

Finanzvorsteher/in
Rechnungsführung

Catherine Pèpe
Veronika Egli

Telefon
E-Mail

052 319 12 55
finanzen@kathrheinau.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

[FAKULTATIV]

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget kann folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *Keine*
- b.
- c.
- d.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2024 der Kirchengemeinde Rheinau genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	536'060.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	389'961.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-146'099.00
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

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchengemeinde Rheinau zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	910'000.00	
Steuerfuss		14.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-146'099.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	127'400.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-18'699.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8462 Rheinau, 14.09.2023
Kirchenpflege Rheinau

Philipp Sigrist
Präsident/in



Catherine Pèpe
Finanzvorsteher/in



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Rheinau in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 14.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	536'060.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	389'961.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-146'099.00
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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	910'000.00	
Steuerfuss		14.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-146'099.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	127'400.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-18'699.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8462 Rheinau,
Rechnungsprüfungskommission Rheinau

Patrik Schweizer
Präsident/in

Angela Gsponer
Aktuar/in

Beschluss der Kirchengemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	536'060.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	389'961.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-146'099.00
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

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	910'000.00	
Steuerfuss		14.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-146'099.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	127'400.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-18'699.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

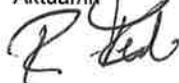
Der Steuerfuss der Kirchengemeinde Rheinau für das Jahr 2024 wird auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8462 Rheinau,
Namens der Kirchengemeindeversammlung Rheinau

Philipp Sigrist
Präsident/in



Rolf Federlein
Aktuar/in



Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	536'060.00	547'850.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	389'961.00	379'171.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-146'099.00	-168'679.00

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	910'000.00	895'000.00
Steuerfuss	14.00%	14.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	90'300.00	88'900.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	21'000.00	21'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	13'300.00	12'600.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'800.00	2'800.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	127'400.00	125'300.00

Steuerertrag Rechnungsjahr		127'400.00	125'300.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-18'699.00	-43'379.00

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 (-)		-16'899.00	-41'579.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023		195'825.24	212'782.04
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-39'165.05	-42'556.41
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	18'199.00	42'879.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00
- 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	-18'199.00	-42'879.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-18'199.00	-42'879.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	#DIV/0!	#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.

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

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	361'850.00	385'950.00	360'338.49
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	130'670.00	123'700.00	116'426.06
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	40'340.00	35'250.00	39'979.15
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>532'860.00</i>	<i>544'900.00</i>	<i>516'743.70</i>
40 Fiskalertrag	134'300.00	140'700.00	150'495.83
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	43'180.00	41'520.00	43'082.31
43 Übrige Erträge	24'600.00	27'000.00	14'805.11
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	300'280.00	279'800.00	278'905.15
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>502'360.00</i>	<i>489'020.00</i>	<i>487'288.40</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-30'500.00</i>	<i>-55'880.00</i>	<i>-29'455.30</i>
34 Finanzaufwand	1'400.00	1'150.00	81.17
44 Finanzertrag	15'001.00	15'451.00	13'196.30
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>13'601.00</i>	<i>14'301.00</i>	<i>13'115.13</i>
Operatives Ergebnis	-16'899.00	-41'579.00	-16'340.17
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 (-)	-16'899.00	-41'579.00
		-16'340.17	-16'340.17
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'800.00	1'800.00	616.63
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	536'060.00	547'850.00	517'441.50
Total Ertrag	517'361.00	504'471.00	500'484.70

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	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		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

keine Investitionen
Verwaltungssvermögen

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		0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

keine Investitionen
Finanzvermögen

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. 516 vom 14.09.2023 0.50 %. Verzinst wird der Wert *Anfang Jahr / Ende Jahr*.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchengemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

(*) Verzinsung des Liegenschaftensfonds bei vorgesehener Regelung.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 3'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei			
3133.00	6'500.00	3'000.00	3'500.00	Neue IT-Lösung ist auf nächstes Jahr geplant
3134.00	4'100.00	7'200.00	-3'100.00	Die Sachversicherungsprämien sind tiefer als budgetiert
3501	Gottesdienst			
3010.11	110000	130000	-20'000.00	Die effektiven Lohnkosten betragen im Jahr 2022 weniger
4240.00	4000	0	4'000.00	Es wird wieder mit mehr Hochzeitserträgen gerechnet
9100	Allgemeine Gemeindesteuern			
4001.10	500	10000	-9'500.00	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre, es wird mit weniger Einnahmen gerechnet
4002.00	5000	2000	3'000.00	Es wird mit mehr Quellensteuereinnahmen gerechnet
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich			
4621.60	187680	167000	20'680.00	Der Normaufwandsausgleich fällt wieder etwas höher aus

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

Keine Investitionen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	67'590.00	80.00	71'250.00	20.00	56'002.55	80.30
3501 Gottesdienst	159'200.00	20'400.00	173'200.00	16'100.00	150'536.42	11'361.67
3502 Diakonie und Seelsorge	41'700.00	15'900.00	37'400.00	17'900.00	37'938.10	12'845.40
3503 Bildung	14'600.00		14'600.00		13'688.20	
3504 Kultur	95'700.00	3'000.00	96'300.00	5'400.00	94'190.85	2'200.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	142'570.00	56'000.00	142'750.00	57'400.00	149'120.19	54'472.50
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	300.00	134'300.00	300.00	140'700.00	2.19	150'495.83
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	15'300.00	287'680.00	13'000.00	267'000.00	15'287.00	267'581.40
9610 Zinsen	2'000.00	3'001.00	1'950.00	2'951.00	676.00	1'196.30
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		400.00		400.00		251.30
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	538'960.00	520'761.00	550'750.00	507'871.00	517'441.50	500'484.70
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		18'199.00		42'879.00		16'956.80
Total	538'960.00	538'960.00	550'750.00	550'750.00	517'441.50	517'441.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	521'360.00	95'380.00	535'500.00	96'820.00	501'476.31	80'959.87
	Nettoergebnis		425'980.00		438'680.00		420'516.44
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	67'590.00	80.00	71'250.00	20.00	56'002.55	80.30
	Nettoergebnis		67'510.00		71'230.00		55'922.25
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	4'500.00		4'500.00		4'541.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	3'500.00		5'900.00		2'645.00	
3000.03	Entschädigung RPK	600.00		600.00		550.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	18'400.00		16'700.00		18'867.85	
3010.09	Erstattung von Lohn					-2'980.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'500.00		1'540.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-141.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150.00		150.00		49.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	450.00		450.00		219.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		2'300.00		1'210.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		5'100.00		2'182.00	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'800.00		620.95	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00		496.85	
3101.13	Erinnerungsgaben	300.00				150.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'200.00		1'200.00		883.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		818.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'200.00		8'100.00		8'591.95	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500.00		3'000.00		2'011.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100.00		7'200.00		1'457.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		500.00		3'456.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	700.00				653.20	
3158.00	Unterhalt EDV usw.	1'500.00		2'000.00		1'214.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	1'100.00		1'000.00		1'077.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	150.00		200.00		149.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		517.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.21	Pfarreianlässe/Apero					737.00	
3171.23	Ministrantenanlässe					-220.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	200.00				21.80	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	200.00		300.00		156.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden			400.00			
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	4'200.00		3'300.00		4'197.75	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	300.00		250.00		288.35	
3636.00	Beiträge	40.00				40.00	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		80.00		20.00		80.30
3501	Gottesdienst	159'200.00	20'400.00	173'200.00	16'100.00	150'536.42	11'361.67
	Nettoergebnis		138'800.00		157'100.00		139'174.75
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	110'000.00		130'000.00		107'281.40	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	1'000.00				780.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		6'600.00		5'068.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'400.00		6'000.00		8'378.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		600.00		375.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'500.00		889.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		1'000.00		463.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		1'000.00		1'937.80	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00		500.00		785.15	
3101.11	Kirchenschmuck	6'500.00		5'000.00		6'361.87	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	7'200.00		5'500.00		7'152.00	
3101.13	Erinnerungsgaben	500.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	800.00		1'800.00		370.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		400.00		586.40	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	3'000.00		1'000.00			
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	500.00		1'800.00			
3130.01	Allg. Verwaltungskosten	150.00				110.00	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter					1'050.00	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'000.00		1'000.00		220.50	
3158.00	Unterhalt EDV usw.	150.00				79.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00		56.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500.00		7'500.00		8'588.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00				3'790.00
4240.01	Kirchenbesucher						-215.40
4290.00	Übrige Entgelte		1'200.00		1'200.00		1'218.86
4390.00	Übriger Ertrag		13'000.00		13'000.00		4'305.71
4632.00	Beiträge von Kirchgemeinden und Zweckverbänden		2'200.00		1'900.00		2'262.50
3502	Diakonie und Seelsorge	41'700.00	15'900.00	37'400.00	17'900.00	37'938.10	12'845.40
	Nettoergebnis		25'800.00		19'500.00		25'092.70
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	6'000.00		6'000.00		6'125.95	
3101.13	Erinnerungsgaben	500.00				523.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	500.00		1'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		900.00		600.00	
3130.02	Kleine Zuwendungen	1'400.00		1'800.00		1'319.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				68.00	
3171.21	Pfarreianlässe/Apero	15'000.00		13'000.00		14'103.80	
3171.23	Ministrantenanlässe	3'200.00		3'400.00		3'103.50	
3171.24	Firmung	2'400.00					
3636.00	Beiträge	3'500.00		3'500.00		2'431.75	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen			1'600.00			
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland					4'600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'500.00		1'000.00		100.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	5'000.00		5'000.00		4'962.55	
4260.00	Rückerstattung Dritter		900.00		900.00		
4390.00	Übriger Ertrag		12'000.00		14'000.00		10'499.40
4632.00	Beiträge von Kirchgemeinden und Zweckverbänden		3'000.00		3'000.00		2'346.00
3503	Bildung	14'600.00		14'600.00		13'688.20	
	Nettoergebnis		14'600.00		14'600.00		13'688.20
3010.09	Erstattung von Lohn					-3'887.15	
3010.31	Löhne Katechese	12'000.00		12'000.00		15'908.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		1'035.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-252.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		48.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		150.00		178.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00		150.00		100.00	
3101.31	Verbrauchsmaterial Bildung					28.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					60.80	
3104.00	Lehrmittel	500.00		500.00		468.45	
3636.03	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00			
3504	Kultur	95'700.00	3'000.00	96'300.00	5'400.00	94'190.85	2'200.00
	Nettoergebnis		92'700.00		90'900.00		91'990.85
3010.41	Löhne Organisten und Chorleiter	57'000.00		57'000.00		59'278.55	
3010.42	Löhne Chorleitung und Aushilfen	11'500.00		12'000.00		11'569.30	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	900.00		900.00		810.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400.00		5'700.00		4'495.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'900.00		7'300.00		7'824.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		272.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		773.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		467.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		1'000.00	
3636.00	Beiträge	5'000.00		3'600.00		5'000.00	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		2'200.00
4290.00	Übrige Entgelte				2'400.00		
3506	Kirchliche Liegenschaften	142'570.00	56'000.00	142'750.00	57'400.00	149'120.19	54'472.50
	Nettoergebnis		86'570.00		85'350.00		94'647.69
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	81'000.00		81'000.00		87'165.13	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.63	Löhne Reinigungspersonal	5'900.00		5'800.00		5'924.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		6'600.00		5'199.51	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-2'909.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		4'100.00		4'954.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		326.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		930.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		602.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100.00		2'100.00		5'308.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00		150.00		358.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100.00		914.85	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		2'000.00			
3120.01	Wasser, Energie/Heizmaterial etc.	700.00		700.00		493.75	
3120.02	Energie, Strom	12'000.00		12'000.00		7'225.00	
3120.03	Heizmaterial					11'528.00	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	120.00		150.00		120.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'800.00		12'000.00		7'734.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		1'700.00		4'563.10	
3144.00	Unterhalt Pfarrhaus	2'000.00		2'000.00		4'296.05	
3144.01	Unterhalt Bergkirche	5'000.00		2'750.00		794.85	
3144.02	Unterhalt Spitzkirche	1'500.00		2'500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					-2'470.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		80.00	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	500.00		500.00		3'116.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					495.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'200.00		1'000.00		1'438.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze					215.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		500.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge	300.00		300.00		215.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'000.00		19'000.00		19'818.15
4240.01	Kirchenbesucher		18'000.00		18'000.00		16'190.40
4390.00	Übriger Ertrag				400.00		
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		12'000.00		12'500.00		12'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beiträge von Kirchgemeinden und Zweckverbänden		7'000.00		7'500.00		6'463.95
9	Finanzen und Steuern	17'600.00	443'580.00	15'250.00	453'930.00	15'965.19	436'481.63
	Nettoergebnis	425'980.00		438'680.00		420'516.44	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	300.00	134'300.00	300.00	140'700.00	2.19	150'495.83
	Nettoergebnis	134'000.00		140'400.00		150'493.64	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00			
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					0.51	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					1.68	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		90'300.00		88'900.00		90'140.89
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'000.00		3'000.00		11'098.29
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						111.74
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		21'000.00		21'000.00		22'554.36
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		500.00		10'000.00		11'717.66
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						49.54
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		5'000.00		2'000.00		5'211.90
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'300.00		12'600.00		6'305.35
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000.00		1'000.00		1'066.12
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		500.00		500.00		573.70
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-1'000.00		-1'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'800.00		2'800.00		1'402.05
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		200.00		200.00		211.53
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		200.00		200.00		52.70
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-500.00		-500.00		
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	15'300.00	287'680.00	13'000.00	267'000.00	15'287.00	267'581.40
	Nettoergebnis	272'380.00		254'000.00		252'294.40	
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	15'300.00		13'000.00		15'287.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich		187'680.00		167'000.00		166'876.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.61	Finanzausgleichsbeiträge für Sonderaufwendungen		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						705.40
9610	Zinsen	2'000.00	3'001.00	1'950.00	2'951.00	676.00	1'196.30
	Nettoergebnis	1'001.00		1'001.00		520.30	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	200.00		100.00		50.30	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen			50.00		9.07	
3940.02	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen	1'800.00		1'800.00		616.63	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1.00		1.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		200.00		100.00		242.44
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen				50.00		4.36
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		2'800.00		2'800.00		949.50
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		400.00		400.00		251.30
	Nettoergebnis	400.00		400.00		251.30	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		400.00		400.00		251.30
9999	Abschluss		18'199.00		42'879.00		16'956.80
	Nettoergebnis	18'199.00		42'879.00		16'956.80	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		18'199.00		42'879.00		16'956.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen					57'904.25	57'904.25
3506	Kirchliche Liegenschaften					57'904.25	57'904.25
5040.00	Hochbau/Pfarrhaussanierung					57'904.25	57'904.25

keine Investitionen
Verwaltungsvermögen

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

keine Investitionen
Finanzvermögen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
...	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	0.00	0.00	0.00
	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			0.00	0.00	0.00

keine Abschreibungen

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	315	320	308		
Steuerfuss	14.00%	14.00%	14.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'524	2'326	2'614		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	#DIV/0!	#DIV/0!	%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.50%	0.50%	0.50%	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