

Römisch-katholische Kirchgemeinde 8400 Winterthur

Budget 2024

Version vom 15.09.2023

Ablieferung an Kirchenpflege	22.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	06.11.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	23.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	28.11.2023
Veröffentlichung	07.11.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Anträge und Beschlüsse	
1 Anträge und Beschlüsse	3 - 5
Budget	
2 Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	7
3 Haushaltsgleichgewicht	8
4 Finanzierung	9
5 Erfolgsrechnung	10
6 Investitionsrechnungen	11 - 12
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	14 - 15
8 Erfolgsrechnung	16 - 25
9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	26
10 Investitionsrechnung Finanzvermögen	27
Anhang zum Budget	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
12 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Laboratoriumstrasse 5
8400 Winterthur

Vorsteher Ressort Finanzen Claudio Aquilina
Leiter Finanzen und Administration Thomas Suter

Telefon 052 224 03 80
E-Mail thomas.suter@kath-winterthur.ch

Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das **Budget 2024** der Kirchgemeinde Winterthur genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	15'353'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	2'685'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	12'668'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	2'750'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'750'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Winterthur zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	76'845'294.12
Steuerfuss		17%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 12'668'100.00
	Steuerertrag bei 17%	CHF 13'063'700.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF 395'600.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8400 Winterthur, 06.11.2023
Kirchenpflege Winterthur

Präsident
Hans Hollenstein

Ressortleiter Finanzen
Claudio Aquilina

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** der Kirchgemeinde Winterthur in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 15.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	15'353'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	2'685'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	12'668'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	2'750'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'750'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	76'845'294.12
Steuerfuss			17%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	12'668'100.00
	Steuerertrag bei 17%	CHF	13'063'700.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	395'600.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8400 Winterthur, 23.10.2023
Rechnungsprüfungskommission Winterthur

Präsident
Werner Gabriel

Aktuarin
Angelika Kalbermatten

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das **Budget 2024** der Kirchgemeinde Winterthur am 28.11.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	15'353'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	2'685'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	12'668'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	2'750'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'750'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		76'845'294.12
Steuerfuss		17%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 12'668'100.00
	Steuerertrag bei 17%	CHF 13'063'700.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF 395'600.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Winterthur für das Jahr 2024 wird auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8400 Winterthur, 28.11.2023

Namens der Kirchgemeindeversammlung Winterthur

Präsident
Hans Hollenstein

Ressortleiter Finanzen
Claudio Aquilina

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		15'353'400	14'646'100
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'685'300	2'538'500
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-12'668'100.00	-12'107'600.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	76'845'294.12	74'216'470.59	
Steuerfuss	17%	17%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	9'103'300.00	8'714'200.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'241'200.00	1'147'900.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'466'600.00	2'497'900.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	252'600.00	256'800.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	13'063'700.00	12'616'800.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			13'063'700.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		509'200.00
		395'600.00	

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 (-)		395'600.00	509'200.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss per 1.1.2023		11'392'659.88	9'592'319.10
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-2'278'531.98	-1'918'463.82
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	395'600	509'200
- Aufwandüberschuss	0	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'180'900	1'120'400
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
Selbstfinanzierung	1'576'500	1'629'600
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'750'000	3'755'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'173'500	-2'125'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	57%	43%

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	9'375'700	9'072'400	8'513'201.38
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'642'500	2'289'200	1'876'798.68
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'180'900	1'120'400	1'042'300.00
36	Transferaufwand	2'011'700	1'934'000	2'025'059.15
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>15'210'800</i>	<i>14'416'000</i>	<i>13'457'359.21</i>
40	Fiskalertrag	14'077'700	13'534'100	14'557'077.60
42	Entgelte	83'800	125'300	100'449.66
43	Verschiedene Erträge	800	800	745.00
46	Transferertrag	974'800	852'300	224'309.10
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>15'137'100</i>	<i>14'512'500</i>	<i>14'882'581.36</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-73'700	96'500	1'425'222.15
34	Finanzaufwand	125'100	212'600	311'744.52
44	Finanzertrag	594'400	625'300	598'993.37
	Ergebnis aus Finanzierung	469'300	412'700	287'248.85
Operatives Ergebnis		395'600	509'200	1'712'471.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		395'600	509'200	1'712'471.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	17'500	17'500	17'494.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	17'500	17'500	17'494.00
	Total Aufwand	15'353'400	14'646'100	13'786'597.73
	Total Ertrag	15'749'000	15'155'300	15'499'068.73

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	2'750'000	3'755'000	574'434.55
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	0.00
52	Immaterielle Anlagen	-	-	0.00
54	Darlehen	-	-	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	-	-	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	0.00
Total Investitionsausgaben		2'750'000	3'755'000	574'434.55
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	0.00
61	Rückerstattungen	-	-	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	-	-	49'000.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	-	-	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	-	-	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	0.00
Total Investitionseinnahmen		-	-	49'000.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'750'000	3'755'000	574'434.55
Total Investitionseinnahmen		-	-	49'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'750'000	-3'755'000	-525'434.55

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

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. 18 vom 01.10.2018 **0.50 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründungen der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgen ab einem Betrag von CHF 10'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis

Sachbereich	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
30 Personalaufwand	9'375'700	9'072'400	303'300	-107' Salärkosten (weniger Stellenprozente), + 410' Teuerungsausgleich (3.6%) + Stufenanstiege
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'642'500	2'289'200	353'300	+212' Unterhalt Liegenschaften, +162' IT (beides Nachholbedarf), -21' restlicher Sachaufwand
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'180'900	1'120'400	60'500	Abschreibungen gemäss Investitionsplan
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	
36 Transferaufwand	2'011'700	1'934'000	77'700	+40' Restbeitrag Ukrainenhilfe, +23' Inkassokosten Steuereinzug,
37 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	+10' Entschädigung Steuereinzug kant. Quellensteuer
Total Betrieblicher Aufwand	15'210'800	14'416'000	794'800	
40 Fiskalertrag	14'077'700	13'534'100	543'600	Gemäss Mitteilung Steueramt Winterthur
41 Regalien und Konzessionen	-	-	-	
42 Entgelte	83'800	125'300	-41'500	-38' Rückvergütung Haushälterin
43 Verschiedene Erträge	800	800	-	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	
46 Transferertrag	974'800	852'300	122'500	Normaufwandausgleich gemäss Werten aus Hochrechnung 2023
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	
Total Betrieblicher Ertrag	15'137'100	14'512'500	624'600	

	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-73'700	96'500	-170'200	
34	Finanzaufwand	125'100	212'600	-87'500	-55' Unterhalt Finanzliegenschaften, -30' Zinsen auf Steuerforderungen
44	Finanzertrag	594'400	625'300	-30'900	-17' Zinsen auf Steuerforderungen, -14' Mieteinnahmen Pfarrwohnungen
	Ergebnis aus Finanzierung	469'300	412'700	56'600	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	395'600	509'200	-113'600	
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	17'500	17'500		
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	17'500	17'500		
	Total Aufwand	15'353'400	14'646'100		
	Total Ertrag	15'749'000	15'155'300		

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
5040.02	Planungskredit Kirchensanierung St. Laurentius	-	125'000	-125'000	Kredit 250' an der KGV vom 04.12.18 genehmigt
	Sanierung Kirche St. Laurentius	2'000'000	2'000'000	-	Kredit 4'500' an der KGV vom 06.06.23 genehmigt
5040.03	Unterhalt-Investition Laboratoriumstrasse	-	60'000	-60'000	Fotovoltaik-Anlage im 2023
5040.04	Sanierung Pfarrhaus St. Josef	-	1'000'000	-1'000'000	gebundene Ausgaben von Kipf im 2023 bewilligt
5040.05	Sanierung St. Marien	-	570'000	-570'000	Projekt zurückgestellt
*	Anpassung Lüftungsanlage St. Laurentius	300'000	-	300'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
*	Planung Renovation Kirche St. Josef	75'000	-	75'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
*	Dämmung Dach Kirche St. Josef	300'000	-	300'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
*	Kirche St. Marien, Planung Renovation	75'000	-	75'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
	Nettoinvestitionen	2'750'000	3'755'000	-1'005'000	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Auffwand	Ertrag
Kirchen	14'060'900	515'900	13'244'900	567'700	12'130'975.85	548'483.67
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	3'101'300	42'700	2'760'900	78'100	2'662'259.56	57'618.16
3501 Gottesdienst	1'954'800	22'000	2'006'500	18'500	1'865'637.47	33'693.12
3502 Diakonie und Seelsorge	3'251'600	54'300	2'931'100	58'800	2'636'883.95	56'460.48
3503 Bildung	1'069'800	200	1'162'000	100	911'041.92	316.00
3504 Kultur	1'206'500	3'200	1'219'500	4'400	1'144'105.81	1'600.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	3'476'900	393'500	3'164'900	407'800	2'911'047.14	398'795.91
Finanzen und Steuern	1'292'500	15'233'100	1'401'200	14'587'600	1'655'621.88	14'950'585.06
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	35'000	14'077'700	65'000	13'534'100	28'048.99	14'557'077.60
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	1'098'600	934'000	1'087'000	815'500	1'283'000.00	169'611.70
9610 Zinsen	52'800	47'500	89'300	64'500	47'377.65	46'790.18
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	106'100	170'900	159'900	170'500	297'195.24	170'901.28
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	3'000	0	3'000	0.00	6'204.30
Total Aufwand / Ertrag	15'353'400	15'749'000	14'646'100	15'155'300	13'786'597.73	15'499'068.73
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	395'600		509'200		1'712'471.00	
Total	15'749'000	15'749'000	15'155'300	15'155'300	15'499'068.73	15'499'068.73

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KIRCHEN	14'060'900	515'900	13'244'900	567'700	12'130'975.85	548'483.67
Nettoergebnis		13'545'000		12'677'200		11'582'492.18
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	3'101'300	42'700	2'760'900	78'100	2'662'259.56	57'618.16
Nettoergebnis		3'058'600		2'682'800		2'604'641.40
3000.01 Entschädigungen Kirchenpflege	128'100		123'700		125'233.50	
3000.03 Entschädigung RPK	10'900		10'500		10'301.40	
3000.04 Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege/RPK	10'000		10'000		2'800.00	
3000.05 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	0		0		1'300.00	
3010.01 Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	1'355'400		1'293'500		1'328'546.52	
3010.02 Löhne Hauswirtschaftliches Personal	55'000		52'400		33'848.00	
3010.08 Dienstaltersgeschenke	0		5'500		-3'493.82	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0		-39'879.65	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'500		2'700		4'020.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'500		84'500		90'514.91	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	176'100		165'500		156'994.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'300		12'900		14'510.91	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'900		14'900		18'073.04	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'100		8'700		4'921.76	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	25'900		21'900		8'782.29	
3091.00 Personalwerbung	0		0		9'326.10	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		1'189.17	
3100.00 Büromaterial	57'000		79'800		50'334.75	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000		6'000		2'336.22	
3102.01 Drucksachen, Publikationen, inkl. Forum	9'300		9'500		3'112.60	
3102.02 Inserate	30'000		36'500		29'447.20	
3102.03 Mitteilungsblatt, inkl. Versandkosten	62'600		56'700		55'930.65	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften, Abonnemente	11'700		11'700		10'683.33	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	85'500		28'500		4'084.81	
3113.00 Anschaffung Hardware	144'000		50'000		31'479.30	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen	55'000		15'000		0.00	
3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	4'000		0		0.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'500		16'500		12'420.10	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	4'000		4'000		2'227.29	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Gräberunterhalt	500		1'000		500.95	
3130.03 Gebühren	1'100		1'100		1'065.55	
3130.05 Telefonie, Internet	61'300		61'500		57'492.90	
3130.06 Porti, Frachtgebühren	30'200		29'700		22'448.85	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.	40'000		30'000		53'047.65	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	11'000		20'000		59'214.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	25'000		30'000		23'081.80	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'000		6'000		2'340.70	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000		15'200		2'644.70	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	142'000		100'000		79'890.40	
3162.00 Raten für operatives Leasing	23'700		24'200		22'537.20	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	12'200		10'200		10'825.38	
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	7'800		7'900		7'760.00	
3170.02 Pfarramtspesen	25'200		25'200		15'210.00	
3190.00 Schadenersatzleitungen	0		0		300.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	15'000		15'000		30'087.35	
3199.01 Freier Kredit des Präsidenten der Kirchenpflege	10'000		10'000		575.00	
3611.10 Entschädigung an den Kanton für Steuerbezugskosten Quellensteuer	10'000		0		9'354.75	
3612.10 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	163'000		202'000		177'404.80	
3612.11 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	110'000		48'000		117'432.90	
4240.00 Dienstleistungen Quellensteuern	0	0	0	0	0.00	-1'985.15
4260.01 Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin/Haushalter		20'800		58'900		43'346.00
4260.02 Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		0		0		255.85
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI		21'900		19'200		16'001.46
3501 Gottesdienst	1'954'800	22'000	2'006'500	18'500	1'865'637.47	33'693.12
Nettoergebnis		1'932'800		1'988'000		1'831'944.35
3010.01 Löhne Pfarrer, Vikar, Pastoralassistent und Diakon mit Gemeindeleit	1'428'800		1'486'600		1'346'780.90	
3010.02 Aushilfen im Verkündigungsdienst	35'000		38'000		78'720.70	
3010.08 Dienstalergeschenke	0		0		12'756.85	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	10'300		10'500		10'290.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'100		96'800		85'417.54	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	199'300		198'400		167'900.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'200		14'700		13'852.26	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'800		17'100		15'374.56	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'800		10'100		4'685.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	16'800		19'700		6'223.90	
3091.00 Personalwerbung	0		0		5'901.77	
3099.00 Übriger Personalaufwand	900		900		1'309.00	
3101.01 Kirchenschmuck	32'500		33'500		32'064.61	
3101.02 Hostien, Messwein, Kerzen	19'300		18'000		23'917.49	
3101.03 Erinnerungsabgaben	16'700		15'200		13'791.93	
3101.04 Stiftmess-Stipendien	3'500		3'500		2'160.00	
3112.01 Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern	4'500		6'500		956.40	
3112.02 Anschaffung von Erstkommunikionskleidern	2'000		1'000		8'789.35	
3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen, Kultusgegenstände	7'000		3'300		1'807.71	
3152.01 Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	8'600		8'100		6'515.00	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen (Kultusgegenstände)	9'400		0		0.00	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	4'900		3'900		7'456.60	
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	20'400		20'700		18'965.50	
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI		3'400		3'900		4'455.02
4390.01 Zins Sonderrechnung Jahrzeitfonds		800		800		745.00
4631.02 Beiträge der Körperschaft an die Kosten der Dekane		17'800		13'800		28'493.10
3502 Diakonie und Seelsorge	3'251'600	54'300	2'931'100	58'800	2'636'883.95	56'460.48
Nettoergebnis		3'197'300		2'872'300		2'580'423.47
3010.01 Besoldung Jugendarbeit	532'300		521'400		461'065.20	
3010.02 Besoldung Pastoralassistenten mit diakonischen Aufgaben	637'100		472'300		496'619.93	
3010.03 Besoldung Seelsorgehilfe inkl. Praktikanten	228'600		222'300		134'893.75	
3010.04 Besoldung Sozialarbeit, Sozialberatung inkl. Praktikanten/Praktikantinnen	628'500		587'600		604'021.02	
3010.08 Dienstaltersgeschenke	4'900		18'800		7'271.80	
3010.09 Erstattung von Lohn	-70'300		-91'700		-107'509.45	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	15'300		8'700		12'420.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126'000		116'000		100'123.07	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	252'800		228'900		203'394.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'900		17'600		16'518.94	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'300		20'700		17'414.47	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'500		12'400		5'706.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	14'700		12'700		24'076.10	
3091.00 Personalwerbung	0		0		1'049.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500		200		0.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		0.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	7'100		9'400		6'356.65	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	2'200		2'900		0.00	
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	22'600		21'400		20'374.00	
3170.02 Pfarreianlässe	222'300		222'300		210'299.53	
3170.03 Freiwilligenarbeit	5'000		5'000		996.29	
3199.01 Zur freien Verfügung	44'100		44'500		37'115.00	
3636.01 Beiträge an Pfarreikaritas	16'900		16'900		16'900.00	
3636.02 Beiträge an kath. Sozialarbeit	70'100		30'100		30'000.00	
3636.03 Beiträge an Institutionen im Inland KEH	100'000		99'000		99'000.00	
3636.04 Beitrag Kirchlicher Arbeitskrei Radio Top (KART)	6'000		6'000		5'603.05	
3636.05 Beitrag Tel. 143 Die dargebotene Hand	26'000		26'000		26'000.00	
3636.06 Beitrag Verein Shalom	4'000		4'000		4'000.00	
3636.07 Kath. Spitex Winterthur	1'000		1'000		0.00	
3636.08 Kath. Gemeindecrankenpflege Oberwinterthur	1'000		1'000		0.00	
3636.09 Beitrag an VIWO 2022-2024	15'000		15'000		15'000.00	
3637.01 Beiträge an Ministranten, Lektoren	17'600		17'400		13'115.00	
3637.03 Beiträge an Firmlinge	21'000		20'800		3'538.45	
3637.04 Beiträge an Jugendliche	127'600		127'000		66'101.50	
3637.05 Übernahme von Haftpflichtprämien für Jugendliche	2'000		2'000		1'887.85	
3637.07 Beiträge an Schulung ehrenamtlichen kirchlichen MitarbeiterInnen	13'500		11'000		4'530.85	
3638.00 Beiträge an das Ausland KEH	100'000		99'000		99'000.00	
4250.02 Erträge aus Pfarreianlässen	0	0	0	0	0.00	6'433.24
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI		34'300		38'800		30'027.24
4631.04 Beiträge an die Telefonseelsorge		20'000		20'000		20'000.00
3503 Bildung	1'069'800	200	1'162'000	100	911'041.92	316.00
Nettoergebnis		1'069'600		1'161'900		910'725.92
3010.01 Besoldung Katechetinnen/Katecheten inkl. Praktikantinnen/Praktikant	501'000		561'900		526'672.36	
3010.02 Besoldung Religionspädagogik	191'300		206'800		49'963.50	
3010.03 Besoldung HGU	130'600		126'500		130'152.26	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.08 Dienstaltersgeschenke	2'000		2'900		18'394.27	
3010.09 Erstattung von Lohn	0		0		-5'486.90	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'700		1'800		3'438.15	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'200		54'900		42'665.93	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	88'300		93'200		65'791.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'800		8'300		6'878.66	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'200		9'900		7'594.82	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500		5'900		2'450.91	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		11'000		8'722.26	
3091.00 Personalwerbung	0		0		1'867.85	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		0.00	
3104.00 Lehrmittel	33'900		35'000		27'162.00	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv (Oberstufenunterricht)	13'500		12'800		5'751.25	
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	15'500		15'100		15'523.00	
3636.01 Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	5'000		5'000		3'200.00	
3636.03 Beiträge Paulusakademie	300		10'000		300.00	
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI		200		100		316.00
3504 Kultur	1'206'500	3'200	1'219'500	4'400	1'144'105.81	1'600.00
Nettoergebnis		1'203'300		1'215'100		1'142'505.81
3010.01 Löhne Organistinnen/Organisten und Aushilfen	649'200		648'300		675'331.70	
3010.02 Löhne Chorleitung und Aushilfen	252'900		250'800		265'589.39	
3010.08 Dienstaltersgeschenke	0		9'500		1'565.93	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0		-30'734.10	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	6'700		8'900		8'739.36	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'700		55'300		54'276.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	95'300		95'100		94'496.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'400		8'700		8'393.59	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000		10'000		9'190.31	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'100		5'900		2'918.55	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'400		7'700		0.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	200		200		95.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	0		0		492.00	
3103.01 Musikmaterial	1'500		1'500		225.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.02 Musiknoten	8'100		9'600		2'096.58	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	2'900		2'200		1'470.00	
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	0		0		270.00	
3636.01 Beiträge an Kirchenmusik	89'100		89'100		46'100.00	
3636.02 Beiträge an den Kirchenchor	12'600		15'500		3'590.00	
3636.03 Beiträge an den Kinder-/Jugendchor	1'400		1'200		0.00	
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI		3'200		4'400		1'600.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	3'476'900	393'500	3'164'900	407'800	2'911'047.14	398'795.91
Nettoergebnis		3'083'400		2'757'100		2'512'251.23
3010.01 Besoldung Sakristanin/Sakristan und Aushilfen	815'800		742'400		732'860.55	
3010.02 Besoldung Hauswartung und Aushilfen	5'000		0		11'696.95	
3010.03 Besoldung Reinigungspersonal	103'100		101'400		120'463.42	
3010.08 Dienstaltersgeschenke	1'500		0		21'254.67	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0		-4'840.15	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	16'800		16'100		18'258.24	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'100		52'600		52'937.58	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	92'700		80'900		80'459.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'700		8'400		8'662.74	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'300		9'800		9'224.67	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'400		5'900		3'010.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'200		6'200		3'146.80	
3091.00 Personalwerbung	0		0		2'020.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		0.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000		29'500		23'830.93	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	38'600		25'000		9'927.95	
3120.01 Wasser und Abwasser	54'100		59'300		53'277.29	
3120.02 Energie	79'100		91'700		67'085.74	
3120.03 Heizmaterial	208'200		259'000		181'541.74	
3120.04 Kehrichtabfuhrgebühren	10'300		9'800		10'998.47	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0		0		363.15	
3134.00 Gebäudeversicherungsprämien	33'000		33'000		32'820.45	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	546'700		376'500		350'642.67	
3144.02 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	123'500		81'500		35'567.63	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'800		10'000		2'115.85	
3160.02 Mieten Liegenschaften	42'200		42'200		41'167.85	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	400		1'800		251.75	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'180'900		1'120'400		1'042'300.00	
4470.01 Mietzinse Nägelseestrasse 46		18'000		18'000		4'500.00
4470.02 Mietzinse Tellstrasse 11		56'000		56'600		56'580.00
4470.03 Mietzinse Laboratoriumstrasse 5		61'200		62'600		61'301.00
4470.04 Mietzinse Tellstrasse 7		9'200		14'300		18'350.00
4470.05 Mietzinse Römerstrasse 105		12'000		12'000		10'200.00
4470.06 Mietzinse Seenerstrasse 193		14'400		14'400		15'600.00
4470.07 Mietzinse Seuzacherstrasse 3		39'600		41'400		39'600.00
4470.08 Mietzinse St. Gallerstrasse 18		88'800		94'200		97'115.00
4470.09 Mietzinse Unterer Deutweg 85 und 89		46'500		46'500		46'500.00
4470.10 Mietzinse Wülflingerstrasse 181		21'600		21'600		21'600.00
4470.11 Mietzinse Oberfeldweg 15		16'200		16'200		16'200.00
4470.99 Mietzinse übrige		10'000		10'000		10'749.91
4472.00 Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	0	0	0	0	0.00	500.00
9 FINANZEN UND STEUERN	1'688'100	15'233'100	1'910'400	14'587'600	3'368'092.88	14'950'585.06
Nettoergebnis	13'545'000		12'677'200		11'582'492.18	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	35'000	14'077'700	65'000	13'534'100	28'048.99	14'557'077.60
Nettoergebnis	14'042'700		13'469'100		14'529'028.61	
3180.01 Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern natürliche Personen			50'000			
3180.02 Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern juristische Personen			15'000			
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	20'000				15'814.64	
3181.02 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	15'000				12'234.35	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'103'300		8'714'200		6'988'471.25
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		580'000		527'000		597'130.05
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		14'000		18'000		18'507.29
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		227'000		240'000		164'949.65
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-114'000		-114'000		-28'430.95
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'241'200		1'147'900		768'386.50
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		106'000		98'000		101'788.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000		5'000		8'635.75
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		45'000		45'000		37'468.05
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-43'000		-43'000		-8'921.90
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		309'000		255'000		381'978.35
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'466'600		2'497'900		4'575'048.30
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		343'000		332'000		157'379.05
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		0		3'000		1'493.47
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		320'000		360'000		522'180.75
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-794'000		-804'000		-277'927.50
4010.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		5'000		0		-5'005.75
4011.00 Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr		252'600		256'800		430'082.40
4011.10 Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre		26'000		18'000		86'782.55
4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		0		2'300		-0.06
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		21'000		21'000		60'863.10
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-36'000		-46'000		-23'781.60
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	1'098'600	934'000	1'087'000	815'500	1'283'000.00	169'611.70
Nettoergebnis		164'600		271'500		1'113'388.30
3631.00 Beitrag an Körperschaft	1'098'600		1'087'000		1'283'000.00	
4621.60 Normaufwandsausgleich		764'400		815'500		0.00
4631.01 Unterstützungsbeitrag STAF (bis 2025)		169'600		0		169'611.70
9610 Zinsen	52'800	47'500	89'300	64'500	47'377.65	46'790.18
Nettoergebnis		5'300		24'800		587.47
3181.01 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen	3'000		5'000		2'791.65	
3181.02 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen	1'000		1'000		731.65	
3181.03 Übrige tatsächliche Forderungsverluste	0		800		0.00	
3401.02 Verzinsung Gemeindedarlehen	33'000		37'500		30'507.00	
3401.03 Verzinsung Sonderrechnung Jahrzeitfonds	800		0		745.00	
3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	10'000		20'000		9'114.45	
3499.11 Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	5'000		25'000		3'487.90	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	0	0	0	0.00	0.65
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		25'000		36'000	0.00	24'331.66

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.20 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		5'000		11'000	0.00	4'963.87
4940.01 Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		17'500		17'500	0.00	17'494.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	106'100	170'900	159'900	170'500	297'195.24	170'901.28
Nettoergebnis	64'800		10'600			126'293.96
3010.01 Löhne Hauswartung	11'100		11'100		10'908.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800		658.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		91.86	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		115.43	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0		0		36.73	
3431.01 Wasser und Abwasser Gebäude FV	4'100		4'800		3'990.08	
3431.02 Energie Gebäude FV	3'500		5'000		2'544.80	
3431.03 Heizmaterial Gebäude FV	9'800		11'800		8'072.49	
3431.04 Hauswartung, Unterhalt, Reinigung, Reparatur, Wartung Gebäude FV	46'000		96'000		240'528.60	
3439.20 Steuern und Abgaben	12'900		12'500		12'754.20	
3940.01 Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	17'500		17'500		17'494.00	
4430.01 Mietzinse FV		170'100		169'700		170'301.28
4430.03 Pachtzinsen FV		800		800		600.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000		3'000		6'204.30
Nettoergebnis	3'000		3'000		6'204.30	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000		3'000		6'204.30
9999 Abschluss	395'600		509'200		1'712'471.00	
Nettoergebnis		395'600		509'200		1'712'471.00
9000 Ertragsüberschuss	395'600		509'200		1'712'471.00	
Total Aufwand	15'749'000		15'155'300		15'499'068.73	
Total Ertrag		15'749'000		15'155'300		15'499'068.73

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	2'750'000	0	3'755'000	0	574'434.55	49'000.00
	Nettoergebnis		2'750'000		3'755'000		525'434.55
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0		0		0.00
5060.01	Anschaffung Büromobiliar	0		0		0.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	2'750'000	0	3'755'000	0	574'434.55	49'000.00
	Nettoergebnis		2'750'000		3'755'000		525'434.55
5040.02	1) Kirchensanierung St. Laurentius Planungskredit	0		125'000		279'391.20	
5040.02	1) Kirchensanierung St. Laurentius Verpflichtungskredit	2'000'000		2'000'000		0.00	
5040.03	Sanierung Fassade und Heizung Laboratoriumstrasse	0		60'000		290'650.00	
5040.04	2) Sanierung Pfarrhaus St. Josef	0		1'000'000		4'393.35	
5040.05	2) Sanierung St. Marien	0		570'000			
	2) Anpassung Lüftungsanlage St. Laurentius	300'000					
	2) Planung Renovation Kirche St. Josef	75'000					
	2) Dämmung Dach Kirche St. Josef	300'000					
	2) Kirche St. Marien, Planung Renovation	75'000					
5060.00	Mobiliar	0		0		0.00	
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft		0		0		49'000.00
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0		0		0.00
9999	Abschluss	2'750'000	0	3'755'000	0	574'434.55	0.00
	Nettoergebnis		2'750'000		3'755'000		574'434.55
5900.00	Passivierung Einnahmen	0		0		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		2'750'000		3'755'000		574'434.55

1) Projektierungskredit am 04.12.2018 und Sanierungskredit am 06.06.2023 von der KGV genehmigt

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

Anhang zum Budget

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
	Nettoausgaben		0		0		0
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0	0
	Nettoausgaben		0		0		0
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0		0		0	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0		0		0	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0		0		0	
...							
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0		0		0
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0		0		0
...							
9999	Abschluss	0	0	0	0	0	0
	Nettoausgaben		0		0		0
7990	Abgang Sachanlagen FV	0		0		0	
8990	Zugang Sachanlagen FV		0		0		0

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3506	Kirchliche Liegenschaften (HRM1)	1404.90	814'900	905'400	1'006'000.00
3506	Kirchliche Liegenschaften (HRM2)	1404.00	366'000	215'000	36'300.00
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	1406.00	0	0	0.00
Total			1'180'900	1'120'400	1'042'300.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.40	1'180'900	1'120'400	1'042'300.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0	0	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'180'900	1'120'400	1'042'300.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	23'181	23'226	23'426	
Steuerfuss	17%	17%	17%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'500	3'500	3'632	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	57%	43%	524%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-12%	< 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	-	-	-72	< 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