Katholische Kirche
im Kanton
Zürich

Römisch-katholische Kirchgemeinde Andelfingen - Feuerthalen 8451 Kleinandelfingen

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	12.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	19.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	19.11.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	28.11.2023

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Schwerpunkte der Kirchenpflege	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	14
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	15
9	Erfolgsrechnung	19
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	27
	Anhang zum Budget	28
11	Finanzkennzahlen	29

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Andelfingen - Feuerthalen
Schaffhauserstrasse 61
8451 Kleinandelfingen

Finanzvorsteher	Fabio Amato
Rechnungsführerin	Kerstin Fröde
Telefon	052 317 34 37
E-Mail	k.froede@kath-weinland.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Bei der Budgetierung 2024 folgte die Kirchenpflege folgenden Leitlinien:

1. Sicherstellung der Seelsorge-Aufgaben und -Aktivitäten in der Kirchgemeinde
2. Sicherstellung ausreichender Ressourcen im Bereich Bildung
3. Investitionen im Bereich Heizung, Audio-Anlagen und Gestaltung Eingangsbereiche der Pfarreizentren
4. Senkung der Finanzverbindlichkeiten

Das Budget 2024 weist im Vergleich zum Budget 2023 einen um rund 4.2% höheren Gesamtaufwand aus (+11.2% im Vergleich zum Rechnungsjahr 2022). Gründe für die Kostensteigerung liegen einerseits in höheren Personalkosten (einige wenige Pensenanpassungen sowie ein vom Synodalrat vorgegebener Teuerungsausgleich von 3.6%) sowie andererseits in höheren Ausgaben für den Betrieb unserer Liegenschaften und in der attraktiveren Ausgestaltung unserer Veranstaltungen.
Beim Steuerertrag rechnen wir mit leicht sinkenden Beiträgen im Vergleich mit den Vorjahren, da die Mitgliederzahl unserer Kirchgemeinde weiterhin langsam aber kontinuierlich sinkt.
Da der Gesamtertrag in der Summe praktisch unverändert zu Budget 2023 bleibt (plus 1.75% zu 2022) resultiert ein doch deutlicher Verlust von CHF 136'636.

Der Steuerfuss bleibt für 2024 trotz des budgetierten Verlustes dank eines starken Eigenkapital-Fundamentes weiterhin bei 14%.

Der Finanzbeitrag an die Kantonalkirche bleibt auf Höhe der Vorjahre, wohingegen unsere Kirchgemeinde mehr Geld aus dem kantonalkirchlichen Finanzausgleich erhält.

Im 2023 wurden Gebäudeanalysen aller Liegenschaften durch eine externe Fachstelle durchgeführt. Aufgrund der Erkenntnisse aus diesen Analysen will die Kirchenpflege im Budgetjahr 2024 die Heizungsanlage in Kleinandelfingen, welche ihr Lebensende erreicht hat, durch eine neue Pellet-Heizungsanlage ersetzen. In den Pfarreizentren Feuerthalen und Kleinandelfingen sind zudem Ersatzinvestitionen der Audio-Anlagen geplant sowie eine Aufwertung der jeweiligen Eingangsbereiche vorgesehen. Die geplanten Investitionen im 2024 liegen mit gut CHF 330'000 auf einem mittleren Investitionsniveau für die Grösse unserer Kirchgemeinde und können vollumfänglich aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Die Kirchenpflege beabsichtigt im 2024 die Höhe der langfristigen Finanzverbindlichkeiten durch Rückzahlung eines Bank-Darlehens in der Höhe von CHF 600'000 zu reduzieren.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Andelfingen - Feuerthalen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'239'036.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	462'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-1'776'636.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	330'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**330'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Andelfingen - Feuerthalen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**11'715'000.00**
Steuerfuss			**14.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'776'636.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	1'640'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**-136'636.00**

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.

8451 Kleinandelfingen, 19.09.2023
Kirchenpflege Andelfingen - Feuerthalen

Reto Schnider
Präsident

Fabio Amato
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'239'036.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	462'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-1'776'636.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	330'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**330'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Andelfingen - Feuerthalen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemess 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 Andelfingen - Feuerthalen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**11'715'000.00**
Steuerfuss			**14.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'776'636.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	1'640'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**-136'636.00**

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.

8451 Kleinandelfingen, 02.10.2023
Rechnungsprüfungskommission Andelfingen - Feuerthalen

Hansjörg Giger
Präsident

Anton Heine
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'239'036.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	462'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-1'776'636.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	330'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**330'000.00**
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**	**11'715'000.00**
Steuerfuss			**14.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'776'636.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	1'640'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**-136'636.00**

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

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Andelfingen - Feuerthalen für das Jahr 2024 wird auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8451 Kleinandelfingen, 19.11.2023
Namens der Kirchgemeindeversammlung Andelfingen - Feuerthalen

Reto Schnider
Präsident

Michaela Wanner
Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	2’239’036.00	2’147’820.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	462’400.00	388’300.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-1’776’636.00**	**-1’759’520.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**11’715’000.00**	**12’271’000.00**
Steuerfuss	**14.00%**	**14.00%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1’400’000.00	1’478’000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	240’000.00	240’000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		
Steuerertrag Rechnungsjahr	**1’640’000.00**	**1’718’000.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**1’640’000.00**	**1’718’000.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-136’636.00**	**-41’520.00**

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 (-)	**-136’636.00**	**-41’520.00**

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023	**2’735’530.27**	**2’681’077.54**
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	**-547’106.05**	**-536’215.51**

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

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2024	Budget 2023
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	136’636.00	41’520.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	291’000.00	315’000.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	175’636.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**330’000.00**	**273’480.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	330’000.00	60’000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**0.00**	**213’480.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**100.00%**	**455.80%**

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.

		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.	> 100 %	ideal
Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 %	80 - 100 %	gut bis vertretbar
können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer	50 - 80 %	problematisch
Neuverschuldung.	< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1’225’986.00	1’153’220.00	1’089’718.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	476’550.00	415’100.00	387’563.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	291’000.00	315’000.00	283’847.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	235’000.00	249’000.00	238’207.73
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	*2’228’536.00*	*2’132’320.00*	*1’999’336.23*
40	Fiskalertrag	1’640’000.00	1’718’000.00	1’668’371.47
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	53’500.00	32’000.00	43’639.36
43	Übrige Erträge	1’500.00	1’000.00	1’716.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	357’400.00	303’000.00	303’055.95
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	*2’052’400.00*	*2’054’000.00*	*2’016’782.78*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	***-176’136.00***	***-78’320.00***	***17’446.55***
34	Finanzaufwand	10’500.00	15’500.00	14’666.93
44	Finanzertrag	50’000.00	52’300.00	51’673.11
	Ergebnis aus Finanzierung	***39’500.00***	***36’800.00***	***37’006.18***
	Operatives Ergebnis	**-136’636.00**	**-41’520.00**	**54’452.73**
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 (-)	**-136’636.00**	**-41’520.00**	**54’452.73**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	**2’239’036.00**	**2’147’820.00**	**2’014’003.16**
	Total Ertrag	**2’102’400.00**	**2’106’300.00**	**2’068’455.89**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	330’000.00	60’000.00	15’538.20
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	**330’000.00**	**60’000.00**	**15’538.20**
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	330’000.00	60’000.00	15’538.20
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-330’000.00**	**-60’000.00**	**-15’538.20**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Die Kirchgemeinde Andelfingen - Feuerthalen hat keine internen Zinsen, da sie keine Sonderrechnungen führt, keine Liegenschaften im Finanzvermögen und keine Eigenwirtschaftsbetriebe hat.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 5'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 **Behörden, Verwaltung, Pfarrei**

Der Gesamtaufwand erhöht sich um rund CHF 59'000 zu Budget 2023 unter Berücksichtigung der Umgliederung der Kostenentschädigung für Steuerbezug an die politischen Gemeinden in den Bereich 9100 Allgemeine Gemeindesteuern.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3000.01	43’000.00	37’000.00	6’000.00	*Aufgrund angepasster Entschädigungsverordnung erhöht sich diese Position bei gleichzeitig Verringerung des Kontos 3170.00.*
3010.01	196’000.00	163’000.00	33’000.00	*Erhöhung ergibt sich durch Pensenanpassungen und Teuerungsausgleich gemäss Vorgaben Synodalrat.*
3130.00	0.00	10’000.00	-10’000.00	*Diese Kosten sind neu im Konto 3132.00 geführt.*
3132.00	20’000.00	5’000.00	15’000.00	*Erhöhung ergibt sich aus Umgliederung von Konto 3130.00 sowie aus zusätzlichen Kosten durch ein Beratungsprojekt im Bereich Kommunikation sowie durch Beschluss der Prüfung der Jahresrechnungen durch eine externe Revisionsfirma.*
3134.00	4’500.00	11’000.00	-6’500.00	*Position im Budget 2023 war zu hoch budgetiert.*

3501 Gottesdienst

Der Gesamtaufwand verringert sich um rund CHF 8'000 zu Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.11	317’186.00	302’850.00	14’336.00	*Erhöhung ergibt sich durchTeuerungsausgleich gemäss Vorgaben Synodalrat.*
3010.68	0.00	12’600.00	-12’600.00	*Im 2023 wurde ein Dienstaltersgeschenk gem. Anstellungsordnung ausgerichtet.*
3090.01	2’000.00	7’000.00	-5’000.00	*Geringere Weiterbildungskosten zu Vorjahr.*
4260.10	30’000.00	20’000.00	10’000.00	*Rückerstattung Lohnkosten Gefängnisseelsorge erhöhen sich zu Vorjahr.*

3502 Diakonie und Seelsorge

Der Gesamtaufwand erhöht sich um CHF 22'500 zu Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3171.21	15’000.00	5’000.00	10’000.00	*Im 2024 ist eine grosse Pfarreireise für interessierte Pfarreimitglieder geplant.*
3171.24	15’000.00	0.00	15’000.00	*Kosten geplantes Firmlager. Im 2023 fand kein solches Lager statt.*
3171.26	10’000.00	4’000.00	6’000.00	*Im 2024 sind speziell ausgestaltete Gottesdienste geplant.*
3171.28	20’000.00	15’000.00	5’000.00	*Reserve zu Vorjahren eingeplant, um etwas mehr Gestaltungsspielraum für die Anlässe zu haben*
3171.30	9’000.00	0.00	9000.00	*Musical findet nur alle 2 Jahre statt.*
3636.22	5’000.00	14’000.00	-9’000.00	*Im 2023 wurden Gelder für Unterstützung Ukraine-Flüchtlinge eingeplant. Es gingen aber keine entsprechenden Gesuche bei uns ein. Deshalb wird diese Position im 2024 nicht mehr eingeplant.*
4260.24	10’000.00	0.00	10’000.00	*Elternbeiträge Firmreise. Fand im 2023 nicht statt.*

3503 Bildung

Der Gesamtaufwand erhöht sich um rund CHF 13'500 zu Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.31	159’400.00	152’600.00	6’800.00	*Erhöhung ergibt sich durch Pensenanpassungen und Teuerungsausgleich gemäss Vorgaben Synodalrat.*

3504 Kultur

Der Gesamtaufwand erhöht sich um rund CHF 10'000 zu Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3504	162’300.00	152’300.00	10’000.00	*Erhöhung ergibt sich durch Teuerungsausgleich gemäss Vorgaben Synodalrat sowie durch geplante Kleinanschaffungen und häufigeren Einsatz externer Kirchenmusiker.*

3506 Kirchliche Liegenschaften

Der Gesamtaufwand reduziert sich um rund CHF 16'000 zu Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.62+63	140’500.00	134’000.00	6’500.00	*Erhöhung ergibt sich durch Teuerungsausgleich gemäss Vorgaben Synodalrat.*
3090.00	5’000.00	14’000.00	-9’000.00	*Aus- und Weiterbildungen reduzieren sich zu Vorjahr.*
3120.05	52’900.00	60’000.00	-7’100.00	*Energie- und Heizkosten waren im Vorjahr zu hoch budgetiert (aufgrund Energiekrise aus Ukraine-*
3144.00	56’750.00	46’500.00	10’250.00	*Erhöhter Aufwand für Garten-Neubepflanzungen.*
3300.40	256’000.00	286’000.00	-30’000.00	*Diverse Abschreibungen alter Investitionen entfallen aufgrund Erreichen Ende Abschreibungsdauer.*
3300.60	34’000.00	27’000.00	7’000.00	*Im 2024 sind in den Pfarreizentren Kleinandelfingen und Feuerthalen Umgestaltungen der Foyer's geplant. Die Investitionen werden Ende 2024 aktiviert, was zur Erhöhung der Abschreibungen führt.*

9100 **Allgemeine Gemeindesteuern**

Aufgrund der erwarteten Verringerung der Mitgliederzahlen rechnen wir gegenüber 2023 mit rund CHF 78'000 geringeren Steuereinnahmen.
Zudem sind neu in dieser Rubrik die Entschädigungskosten für Steuerbezüge der politischen Gemeinden aufgeführt.

9300 **Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich**

Der Normaufwandsausgleich der Kantonalkirche erhöht sich signifikant im Vergleich zu Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3631.00	160’000.00	166’000.00	-6’000.00	*Betrag reduziert sich gemäss Angaben Synodalrat.*
4621.60	347’000.00	293’000.00	54’000.00	*Betrag erhöht sich gemäss Angaben Synodalrat.*

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 **Kirchliche Liegenschaften**

Im 2024 sind mehrere Investitonen in den Liegenschaften geplant. Die Heizungsanlage im Pfarreizentrum Kleinandelfingen muss ersetzt werden. Dazu wird auch die bestehende, ungenügende AUDIO-Anlage ersetzt, sowie das Foyer neu möbliert. Desweiteren müssen Dachsicherungen aufgrund geltender Sicherheitsvorschriften nachgerüstet werden. Im Pfarreizentrum Feuerthalen soll ebenfalls die AUDIO-Anlage ersetzt und das Foyer umgestaltet werden.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5040.01	180’000.00	8’000.00	172’000.00	*Pfarreizentrum Kleinandelfingen: Ersatz Heizungsanlage, Nachrüsten Dachsicherungen, Ersatz AUDIO-Anlage, Umgestaltung Foyer.*
5040.02	40’000.00	46’000.00	-6’000.00	*Pfarreizentrum Feuerthalen: Ersatz AUDIO-Anlage.*
5040.03	20’000.00	0.00	20’000.00	*Umgestaltung Gartenanlage Pfarrhaus Feuerthalen.*
5040.07	0.00	6’000.00	-6’000.00	*Kirche Oberstammheim: keine Investitionen im 2024 geplant.*
5060.02	45’000.00	0.00	45’000.00	*Pfarreizentrum Feuerthalen: Umgestaltung Foyer.*
5060.05	45’000.00	0.00	45’000.00	*Pfarreizentrum Kleinandelfingen: Umgestaltung Foyer.*
Total Investitionen	330’000.00	60’000.00	270’000.00	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	407’850.00		408’100.00		429’617.84	4’953.45
3501 Gottesdienst	452’736.00	31’500.00	451’000.00	21’000.00	407’581.39	20’935.50
3502 Diakonie und Seelsorge	125’000.00	16’000.00	88’500.00	2’000.00	84’826.01	14’139.81
3503 Bildung	226’450.00	7’500.00	215’400.00	10’000.00	158’936.24	4’850.00
3504 Kultur	162’300.00		152’300.00		150’992.80	
3506 Kirchliche Liegenschaften	634’200.00	50’000.00	650’020.00	50’000.00	604’148.93	49’401.60
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	59’000.00	1’640’000.00		1’718’000.00	-5’519.75	1’668’371.47
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	161’000.00	356’700.00	167’000.00	302’700.00	168’449.95	302’324.60
9610 Zinsen	10’500.00		15’500.00	2’300.00	14’969.75	2’748.11
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		700.00		300.00		731.35
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	**2’239’036.00**	**2’102’400.00**	**2’147’820.00**	**2’106’300.00**	**2’014’003.16**	**2’068’455.89**
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**136’636.00**		**41’520.00**	**54’452.73**	
Total	**2’239’036.00**	**2’239’036.00**	**2’147’820.00**	**2’147’820.00**	**2’068’455.89**	**2’068’455.89**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Kirchen**	**2’008’536.00**	**105’000.00**	**1’965’320.00**	**83’000.00**	**1’836’103.21**	**94’280.36**
	Nettoergebnis		1’903’536.00		1’882’320.00		1’741’822.85
3500	**Behörden, Verwaltung Pfarrei**	**407’850.00**		**408’100.00**		**429’617.84**	**4’953.45**
	Nettoergebnis		407’850.00		408’100.00		424’664.39
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	43’000.00		37’000.00		35’780.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	10’000.00		7’000.00		6’450.00	
3000.03	Entschädigung RPK	2’250.00		2’000.00		2’000.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2’300.00		3’000.00		2’250.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	196’000.00		163’000.00		183’201.30	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					1’650.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17’500.00		12’300.00		13’774.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-3.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22’500.00		14’900.00		18’785.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’900.00		900.00		1’494.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’800.00		2’200.00		2’321.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’100.00		500.00		704.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3’000.00		2’000.00		360.80	
3100.00	Büromaterial	10’000.00		8’500.00		12’252.86	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	10’000.00		7’000.00		8’892.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3’000.00		3’000.00		2’598.58	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1’000.00		1’000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	3’000.00		1’000.00		3’594.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10’000.00			
3130.02	Dienstleistung Dritter (Telefon und Kommunikation, Bankspesen)	17’000.00		14’800.00		16’338.40	
3132.00	Honorare externe Beratung, Gutachten, Fachexpertisen	20’000.00		5’000.00		7’236.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					13’424.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4’500.00		11’000.00		4’400.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1’000.00		1’500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32’000.00		31’500.00		31’650.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’000.00		8’000.00		5’331.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1’000.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			2’000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.10	Entschädigung an den Kanton			3’000.00		2’720.70	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen			50’000.00		45’895.73	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen			5’000.00		6’510.45	
4260.00	Rückerstattung Dritter						4’953.45
3501	**Gottesdienst**	**452’736.00**	**31’500.00**	**451’000.00**	**21’000.00**	**407’581.39**	**20’935.50**
	Nettoergebnis		421’236.00		430’000.00		386’645.89
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	317’186.00		302’850.00		293’827.65	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	5’000.00		7’000.00		1’020.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			12’600.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3’600.00		3’600.00		3’600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21’600.00		21’500.00		18’808.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45’300.00		42’000.00		40’607.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’800.00		2’300.00		2’075.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’500.00		3’900.00		3’354.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’750.00		1’250.00		1’162.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung (Pfarrer, Co-Leitung Seelsorgeraum)	2’000.00		7’000.00		3’697.10	
3101.11	Kirchenschmuck	13’000.00		12’000.00		9’769.60	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	5’500.00		5’500.00		8’228.90	
3101.13	Erinnerungsgaben	5’000.00		5’000.00		4’140.65	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	2’000.00		2’000.00			
3119.01	Kleinanschaffungen Kultusgegenstände	2’000.00		1’000.00		191.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’500.00		1’000.00			
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	4’000.00		3’500.00		3’076.15	
3159.01	Unterhalt Kultusgegenstände	2’000.00		2’000.00		1’125.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15’000.00		15’000.00		12’897.70	
4260.10	Rückerstattungen Dritter Lohn/GD		30’000.00		20’000.00		19’219.50
4390.02	Ertrag Verkauf Kerzen		1’500.00		1’000.00		1’716.00
3502	**Diakonie und Seelsorge**	**125’000.00**	**16’000.00**	**88’500.00**	**2’000.00**	**84’826.01**	**14’139.81**
	Nettoergebnis		109’000.00		86’500.00		70’686.20
3105.01	Getränke und Lebensmittel	6’000.00		6’000.00		6’781.40	
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Referenten, Freiwillige und Hauswarte)	4’000.00		2’500.00		250.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.21	Seelsorgerat (u.a. Pfarreiausflug)	15’000.00		5’000.00		1’807.00	
3171.22	Seniorenarbeit	4’000.00		4’000.00		2’411.45	
3171.23	Ministrantenanlässe	10’000.00		10’000.00		8’325.33	
3171.24	Firmlager	15’000.00				10’759.53	
3171.26	Seelsorgeraum-Gottesdienste	10’000.00		4’000.00		2’591.15	
3171.27	Sonstige Apèros und Anlässe	10’000.00		8’000.00		9’007.55	
3171.28	Personalessen, Mitarbeiterausflug, Mitarbeiteranlässe	20’000.00		15’000.00		14’678.10	
3171.29	Ökum. Anlässe / Erw.-bildungsreihe (Referenten, Musik, Apèros)	7’000.00		7’000.00		4’609.20	
3171.30	Musical	9’000.00				8’974.40	
3171.32	Jugendarbeit			3’000.00			
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	5’000.00		14’000.00		4’630.90	
3638.00	Beiträge an das Ausland	10’000.00		10’000.00		10’000.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter						1’024.10
4260.23	Ertrag Beitrag Ministranten		3’000.00		2’000.00		2’780.00
4260.24	Ertrag Beitrag Firmreise		10’000.00				6’907.21
4260.30	Ertrag Beitrag Musical		3’000.00				3’428.50
3503	**Bildung**	**226’450.00**	**7’500.00**	**215’400.00**	**10’000.00**	**158’936.24**	**4’850.00**
	Nettoergebnis		218’950.00		205’400.00		154’086.24
3010.31	Löhne Katechese	159’400.00		152’600.00		114’637.05	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	1’500.00		700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10’800.00		10’100.00		6’511.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13’700.00		11’700.00		11’674.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’400.00		1’100.00		800.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’750.00		1’800.00		1’133.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		600.00		441.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5’000.00		4’000.00		2’086.60	
3104.00	Lehrmittel	5’000.00		4’000.00		4’409.90	
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Referenten, Freiwillige und Hauswarte)	5’000.00		5’000.00			
3130.05	Dienstleistung Dritter (Schülertransport)	1’000.00		1’000.00		780.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’000.00		2’000.00		2’328.25	
3171.25	Sommerlager	15’000.00		18’000.00		11’259.94	
3171.31	Bildungs-Exkursionnen & Reisen	3’000.00		2’800.00		2’871.25	
4260.25	Ertrag Beitrag Sommerlager		7’500.00		10’000.00		4’850.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3504	**Kultur**	**162’300.00**		**152’300.00**		**150’992.80**	
	Nettoergebnis		162’300.00		152’300.00		150’992.80
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	111’800.00		107’000.00		102’691.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7’500.00		7’150.00		6’806.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15’500.00		15’000.00		13’229.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	950.00		750.00		714.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’200.00		1’300.00		1’185.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	550.00		400.00		398.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1’000.00		1’000.00		712.10	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	700.00		700.00		664.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, WZ					3’850.00	
3119.00	Kleinanschaffungen Kultusgegenstände/nicht aktivierte Anlagen	2’500.00					
3130.06	Dienstleistung Dritter (Externe Kirchenmusiker)	17’000.00		15’000.00		17’140.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’600.00		4’000.00		3’600.00	
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**634’200.00**	**50’000.00**	**650’020.00**	**50’000.00**	**604’148.93**	**49’401.60**
	Nettoergebnis		584’200.00		600’020.00		554’747.33
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	17’000.00		17’000.00		16’359.00	
3010.62	Löhne Hauswarte und Aushilfen	140’500.00				142’189.00	
3010.63	Löhne Hauswarte, Reinigungspersonal und Sakristane			134’000.00		2’356.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10’550.00		10’000.00		9’684.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11’100.00		10’900.00		12’104.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’300.00		1’000.00		1’079.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’700.00		1’800.00		1’737.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		520.00		595.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5’000.00		14’000.00		3’665.65	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	9’500.00		5’500.00		6’522.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’500.00		2’500.00		10’348.12	
3120.05	Wasser, Abwasser, Energie, Heizmaterial u. Kehrichtabfuhr	52’900.00		60’000.00		36’758.85	
3130.03	Gebühren	600.00		1’100.00			
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Referenten, Freiwillige und Hauswarte)					674.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10’000.00		10’000.00		9’703.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung	56’750.00		46’500.00		44’614.96	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3’000.00		3’000.00		46.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	10’000.00		12’000.00		11’828.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7’000.00		7’200.00		10’033.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	253’000.00		286’000.00		261’786.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	38’000.00		27’000.00		22’061.00	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern						100.45
4260.22	Übrige Erträge						376.15
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		40’000.00		40’000.00		39’600.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		10’000.00		10’000.00		9’325.00
9	**Finanzen und Steuern**	**230’500.00**	**1’860’764.00**	**182’500.00**	**2’023’300.00**	**232’352.68**	**1’974’175.53**
	Nettoergebnis	1’630’264.00		1’840’800.00		1’741’822.85	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**59’000.00**	**1’640’000.00**		**1’718’000.00**	**-5’519.75**	**1’668’371.47**
	Nettoergebnis	1’581’000.00		1’718’000.00		1’673’891.22	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					3’890.66	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					527.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-9’937.76	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	3’000.00					
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	50’000.00					
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	6’000.00					
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1’400’000.00		1’050’000.00		1’067’638.05
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre				120’000.00		111’239.82
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen				1’500.00		1’307.93
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern nat. Personen				20’000.00		6’645.35
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern nat. Pers.				-20’000.00		-37’596.08
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr				150’000.00		170’864.05
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre				30’000.00		41’544.16
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen				1’500.00		143.30
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern nat. Personen				6’000.00		1’910.50
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.				-5’000.00		-3’255.46

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen				100’000.00		64’562.70
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		240’000.00		160’000.00		166’685.63
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre				80’000.00		36’646.07
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						289.30
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Pers.				10’000.00		22’721.95
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Pers.				-5’000.00		-2’034.85
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr				15’000.00		16’289.97
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre				4’000.00		2’290.65
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-0.97
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Pers.				1’000.00		813.80
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Pers.				-1’000.00		-334.40
9300	**Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich**	**161’000.00**	**356’700.00**	**167’000.00**	**302’700.00**	**168’449.95**	**302’324.60**
	Nettoergebnis	195’700.00		135’700.00		133’874.65	
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	160’000.00		166’000.00		167’581.00	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1’000.00		1’000.00		868.95	
4621.60	Normaufwandsausgleich		347’000.00		293’000.00		292’625.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		9’700.00		9’700.00		9’699.60
9610	**Zinsen**	**10’500.00**		**15’500.00**	**2’300.00**	**14’969.75**	**2’748.11**
	Nettoergebnis		10’500.00		13’200.00		12’221.64
3181.01	Abschreibungen/Erlasse von Zinsforderungen Steuern nat. Pers.					299.86	
3181.02	Abschreibungen/Erlasse Zinsforderungen Steuern jurist. Pers.					2.96	
3401.01	Verzinsung von Darlehen	10’500.00		13’500.00		13’423.90	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen			2’000.00		1’038.33	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen					204.70	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen				2’000.00		2’578.58
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen				300.00		169.53
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**700.00**		**300.00**		**731.35**
	Nettoergebnis	700.00		300.00		731.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700.00		300.00		731.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	**Abschluss**		**136’636.00**		**41’520.00**	**54’452.73**	
	Nettoergebnis	136’636.00		41’520.00			54’452.73
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					54’452.73	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		136’636.00		41’520.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**Kirchen**	**330'000.00**		**60'000.00**		**15'538.20**	
	Nettoergebnis		330'000.00		60'000.00		15'538.20
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**330'000.00**		**60'000.00**		**15'538.20**	
	Nettoergebnis		330'000.00		60'000.00		15'538.20
5040.01	Hochbau/Pfarreizentrum Kleinandelfingen*	180'000.00		8'000.00		5'252.85	
5040.02	Hochbau/Pfarreizentrum Feuerthalen	40'000.00		46'000.00			
5040.03	Hochbau/Pfarrhaus Feuerthalen	20'000.00					
5040.07	Hochbau/Kirche Oberstammheim			6'000.00			
5060.02	Mobiliar/Pfarreizentrum Feuerthalen	45'000.00					
5060.05	Mobiliar/Kirche Kleinandelfingen	45'000.00					
5060.08	Mobiliar/ alle Standorte					10'285.35	
9	**Finanzen und Steuern**	**330'000.00**		**60'000.00**			**15'538.20**
	Nettoergebnis		330'000.00		60'000.00	15'538.20	
9999	**Abschluss**	**330'000.00**		**60'000.00**			**15'538.20**
	Nettoergebnis		330'000.00		60'000.00	15'538.20	
6900.00	Aktivierte Ausgaben	330'000.00		60'000.00			15'538.20

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten über einen Investitionsbetrag von CHF 120'000.00 steht noch aus.

Anhang zum Budget

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3’800	3’850	3’876		
Steuerfuss	**14.00%**	**14.00%**	**14.00%**		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3’080	2’820	2’967		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100.00%	455.80%	2177.00%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.52%	0.62%	0.52%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				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