



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
St. Martin
8044 Zürich**

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	06.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	12.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	05.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	23.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	19.11.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	22.11.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	
2 Anträge und Beschlüsse	4 - 6
Budget	7
3 Steuerertrag und Steuerfuss	8
4 Haushaltsgleichgewicht	9
5 Finanzierung	10
6 Erfolgsrechnung	11
7 Investitionsrechnungen	12 - 13
Budget - Details	14
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	
9 Erfolgsrechnung	15 - 21
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	
Anhang zum Budget	22
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	
13 Finanzkennzahlen	23

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
St. Martin
Krähbühlstrasse 50
8044 Zürich

Finanzvorsteher
Rechnungsführung

Gianluca Carpentieri
Charles Herzog

Telefon
E-Mail

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'725'017.00
	Gesamtertrag	CHF	1'893'017.00
	Ertragsüberschuss	CHF	168'000.00
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 Kirchgemeinde St. Martin zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8044 Zürich, 12.09.2023
Kirchenpflege St. Martin

Eva Stoffel
Präsidentin

Gianluca Carpentieri
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde St. Martin in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 12.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'725'017.00
	Gesamtertrag	CHF	1'893'017.00
	Ertragsüberschuss	CHF	168'000.00
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 St. Martin 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 St. Martin entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8044 Zürich, 23.10.2023

Rechnungsprüfungskommission St. Martin

Rudolf Wild
Präsident

Heike Storz Jacobs
Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'725'017.00
	Gesamtertrag	CHF	1'893'017.00
	Ertragsüberschuss	CHF	168'000.00
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

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8044 Zürich, 19.11.2023

Namens der Kirchgemeindeversammlung St. Martin

Eva Stoffel
Präsidentin

Paul Moser
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			1'725'017.00	1'681'632.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			1'893'017.00	1'862'632.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			168'000.00	181'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2024	Budget 2023		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	100.00	100.00		
Steuerfuss	10.00%	10.00%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr				
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr				
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr				
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr				
Steuerertrag Rechnungsjahr				
Steuerertrag Rechnungsjahr			0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		168'000.00	181'000.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2024	Budget 2023
Ausgleich des Budgets Regel Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		168'000.00	181'000.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023		2'228'403.48	1'896'607.07
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-445'680.70	-379'321.41
Beurteilung		Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.	

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	168'000.00	181'000.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ 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	168'000.00	181'000.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	168'000.00	181'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	100.00%	100.00%

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	781'100.00	753'800.00	760'332.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	389'765.00	409'178.00	260'934.44
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	554'152.00	518'654.00	511'106.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'725'017.00</i>	<i>1'681'632.00</i>	<i>1'532'372.84</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	11'900.00	23'900.00	16'395.25
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'816'317.00	1'773'932.00	1'782'912.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'828'217.00</i>	<i>1'797'832.00</i>	<i>1'799'307.25</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	103'200.00	116'200.00	266'934.41
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	64'800.00	64'800.00	64'862.00
	Ergebnis aus Finanzierung	64'800.00	64'800.00	64'862.00
Operatives Ergebnis		168'000.00	181'000.00	331'796.41
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 (-)		168'000.00	181'000.00	331'796.41
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		1'725'017.00	1'681'632.00	1'532'372.84
Total Ertrag		1'893'017.00	1'862'632.00	1'864'169.25

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	232'965.00	500.00	223'578.00	500.00	216'503.08	2'812.15
3501 Gottesdienst	266'500.00	100.00	277'000.00	100.00	272'651.25	260.00
3502 Diakonie und Seelsorge	181'800.00	2'000.00	183'600.00	14'000.00	153'053.58	4'137.20
3503 Bildung	101'500.00		97'940.00		99'644.70	
3504 Kultur	142'000.00		140'800.00		121'479.80	
3506 Kirchliche Liegenschaften	354'300.00	74'100.00	346'100.00	74'100.00	257'618.43	74'047.90
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern						
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		1'816'317.00		1'773'932.00		1'744'967.00
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	445'952.00		412'614.00		411'422.00	37'945.00
9610 Zinsen						
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'725'017.00	1'893'017.00	1'681'632.00	1'862'632.00	1'532'372.84	1'864'169.25
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	168'000.00		181'000.00		331'796.41	
Total	1'893'017.00	1'893'017.00	1'862'632.00	1'862'632.00	1'864'169.25	1'864'169.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen						
	Nettoergebnis	1'279'065.00	76'700.00	1'269'018.00	88'700.00	1'120'950.84	81'257.25
			1'202'365.00		1'180'318.00		1'039'693.59
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei						
	Nettoergebnis	232'965.00	500.00	223'578.00	500.00	216'503.08	2'812.15
			232'465.00		223'078.00		213'690.93
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	30'000.00		30'000.00		25'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	9'200.00		9'200.00		9'300.00	
3000.03	Entschädigung RPK	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'100.00		2'100.00		1'200.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen					900.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	98'300.00		66'400.00		106'243.00	
3010.09	Erstattung von Lohn					-27'273.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					6'071.40	
3010.73	Nettolohnausgleich					-2'082.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		5'800.00		6'665.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'800.00		7'200.00		7'208.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		700.00		884.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'000.00		1'191.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		442.15	
3060.00	Ruhegehälter	5'500.00		16'000.00		16'029.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3091.00	Personalwerbung					700.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		752.90	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'500.45	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00		2'759.55	
3102.02	Inserate	8'000.00		8'000.00		8'049.25	
3102.03	Mitteilungsblatt	4'000.00		4'000.00		2'248.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'035.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'000.00		1'169.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		11'489.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		1'543.83	
3130.05	Externe Rechnungsführung			16'200.00		16'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.07	Telefon, Internet	5'000.00		5'000.00		2'734.40	
3130.08	Portokosten	3'600.00		3'600.00		2'197.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700.00		5'700.00		5'639.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		484.80	
3170.02	Repräsentationskosten	4'000.00		4'000.00		217.25	
3199.01	Freier Kredit	5'565.00		5'778.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter		200.00		200.00		2'321.00
4260.05	Rückverteilung CO2 SVA		300.00		300.00		491.15
3501	Gottesdienst	266'500.00	100.00	277'000.00	100.00	272'651.25	260.00
	Nettoergebnis		266'400.00		276'900.00		272'391.25
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	173'500.00		180'500.00		189'606.25	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	3'900.00		3'400.00		3'398.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'100.00		9'300.00		8'697.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'400.00		25'100.00		18'736.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'700.00		2'363.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'700.00		1'827.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		800.00		1'123.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3091.00	Personalwerbung					932.70	
3101.11	Kirchenschmuck	8'500.00		8'500.00		6'706.05	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	4'000.00		4'000.00		1'686.40	
3101.13	Erinnerungsabgaben	1'500.00		1'500.00			
3130.11	Seelsorgerische Betreuung	35'000.00		35'000.00		35'397.50	
3152.11	Unterhalt Paramenten, kirchlichen Gewändern	500.00		500.00		234.00	
3152.12	Unterhalt Erstkommunionkleider	500.00		500.00		442.00	
3170.01	Spesenvergütungen	3'000.00		3'000.00		1'500.00	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	1'000.00		1'000.00			
4240.11	Vermietung Erstkommunionkleider		100.00		100.00		260.00
3502	Diakonie und Seelsorge	181'800.00	2'000.00	183'600.00	14'000.00	153'053.58	4'137.20
	Nettoergebnis		179'800.00		169'600.00		148'916.38

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	97'900.00		94'500.00		89'564.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300.00		6'100.00		5'956.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00		13'000.00		10'768.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'100.00		1'108.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'037.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		405.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung					395.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		423.58	
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referenten	1'000.00		1'000.00			
3130.22	Kleine Zuwendungen	1'000.00		1'000.00		210.00	
3170.01	Spesenvergütungen	1'900.00		1'900.00		500.00	
3171.00	Pfarreianlässe, Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'000.00		10'000.00		8'802.20	
3171.21	Erstkommunion	500.00		500.00		25.20	
3171.22	Ministranten	1'500.00		1'500.00		1'112.65	
3171.23	Firmung	1'000.00		1'000.00		447.35	
3171.24	Senioren	3'500.00		3'500.00			
3171.25	Jugendliche	3'000.00		9'000.00			
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	4'000.00		4'000.00			
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		2'500.00		2'297.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4250.22	Erträge aus Pfarreianlässen		2'000.00		3'000.00		1'560.00
4250.23	Erträge Firmung				5'000.00		
4250.25	Erträge Jugendliche				6'000.00		
4260.00	Rückerstattung Dritter						2'577.20
3503	Bildung	101'500.00		97'940.00		99'644.70	
	Nettoergebnis		101'500.00		97'940.00		99'644.70
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	26'500.00		25'200.00		24'786.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'700.00		1'593.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00		2'700.00		2'557.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		296.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		277.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		153.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00		1'015.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'577.05	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	4'200.00		2'200.00		2'200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	52'500.00		52'340.00		52'187.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	1'000.00		1'000.00			
3504	Kultur	142'000.00		140'800.00		121'479.80	
	Nettoergebnis		142'000.00		140'800.00		121'479.80
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	64'300.00		65'400.00		60'679.80	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	30'100.00		28'700.00		28'236.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		6'100.00		5'719.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'700.00		12'000.00		11'817.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'100.00		1'065.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		996.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		443.35	
3103.42	Musiknoten	1'000.00		1'000.00			
3130.41	Organisten Bestattungsamt	1'000.00		1'000.00		186.00	
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	21'000.00		21'000.00		9'336.00	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3506	Liegenschaften	354'300.00	74'100.00	346'100.00	74'100.00	257'618.43	74'047.90
	Nettoergebnis		280'200.00		272'000.00		183'570.53
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	90'600.00		86'500.00		89'866.75	
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	8'500.00		8'100.00		7'945.20	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	700.00		700.00		6'460.50	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		3'600.00		2'850.00	
3043.00	Wohnungszulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400.00		6'200.00		6'860.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200.00		8'700.00		8'494.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'094.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'195.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		387.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'167.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3120.01	Wasser und Abwasser	6'000.00		6'000.00		2'244.35	
3120.02	Energie, Strom	11'000.00		11'000.00		4'488.50	
3120.03	Heizmaterial	50'000.00		50'000.00		30'801.10	
3120.04	Kerichtabfuhrgebühren	1'500.00		1'500.00		1'321.90	
3130.06	Kosten Lehrlinge BVZ	18'600.00		18'600.00		18'311.35	
3130.22	Kleine Zuwendungen	5'000.00		5'000.00		487.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900.00		2'900.00		2'818.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000.00		70'000.00		16'536.98	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	20'000.00		20'000.00		17'336.95	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3160.02	Mieten Liegenschaften	3'000.00				1'250.00	
3170.01	Spesenvergütungen	1'500.00		1'500.00		1'300.00	
4260.04	Rückerstattungen SV an Lehrlingskosten		9'300.00		9'300.00		9'185.90
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		16'800.00		16'800.00		16'800.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		48'000.00		48'000.00		48'062.00
9	Finanzen und Steuern	613'952.00	1'816'317.00	593'614.00	1'773'932.00	743'218.41	1'782'912.00
	Nettoergebnis	1'202'365.00		1'180'318.00		1'039'693.59	
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		1'816'317.00		1'773'932.00		1'744'967.00
	Nettoergebnis	1'816'317.00		1'773'932.00		1'744'967.00	
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		1'816'317.00		1'773'932.00		1'744'967.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	445'952.00		412'614.00		411'422.00	37'945.00
	Nettoergebnis		445'952.00		412'614.00		373'477.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	64'101.00		55'875.00		55'715.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	381'851.00		356'739.00		355'707.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						37'945.00
9999	Abschluss	168'000.00		181'000.00		331'796.41	
	Nettoergebnis		168'000.00		181'000.00		331'796.41
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	168'000.00		181'000.00		331'796.41	

Anhang zum Budget

Anhang

Finanzkennzahlen					
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	1'339	1'383	1'515		
Steuerfuss	10.00%	10.00%	10.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	1'356	1'283	1'183	Richtwerte	
Selbstfinanzierungsgrad	100.00%	100.00%	100.00%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	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