

Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Montag, 12. Dezember 2022 - 19.30 Uhr

Pfarreizentrum St. Agatha, Bahnhofplatz 3, 8953 Dietikon

Traktanden:

1. Budget 2023 und Festsetzung des Steuerfusses Antrag der Kirchenpflege: 13% (wie bisher)
2. Beantwortung von Anfragen gemäss Art. 23 Anhang Reglement der Römisch-katholischen Körperschaft des Kantons Zürich über die Kirchgemeinden (KGR).

Nach Abschluss der Kirchgemeindeversammlung folgt die Fragestunde.

Anschliessend offeriert die Kirchenpflege allen Teilnehmenden einen Apéro.

Aktenauflage im Sekretariat, Pfarreizentrum St. Agatha, Bahnhofplatz 3:
ab Montag, 28. November, während den Öffnungszeiten oder nach telefonischer Vereinbarung.

Die Einladung und die Traktandeninhalte sind auch abrufbar auf unserer Homepage: www.kath-dietikon.ch/kgv

Dietikon, im November 2022

Kath. Kirchenpflege Dietikon

Inhaltsverzeichnis

Kirchgemeindeversammlung 12. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis	Seite
Budget 2023	1-30



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Dietikon
8953 Dietikon**

Budget 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	17.10.2022
Abnahmeabschluss Kirchenpflege	26.10.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.10.2022
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	09.11.2022
Abnahmeabschluss Kirchgemeindeversammlung	12.12.2022
Veröffentlichung	15.12.2022

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	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	17
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	26
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	27
Anhang zum Budget	28
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
13 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Dietikon
Bahnhofplatz 3
8953 Dietikon

Finanzvorsteher
Rechnungsführung

Horst Höschele
Dienstleistungszentrum für Kirchengemeinden

Telefon
E-Mail

044 740 19 38
verena.schuhmacher@kath-dietikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Für die Budgetierung hat die Kirchenpflege folgende Aspekte in ihre Beurteilung einbezogen:

- a) Von den äusseren Rahmenbedingungen wird für die Planungsjahre 2022 – 2023 weiter mit einer leicht sinkenden katholischen Bevölkerungszahl gerechnet (8'396 per 31.12.2020/ 8'130 per 31.12.2021/ ca. 8'000 Ende 2023).
- b) Die grösste Herausforderung der nächsten Jahre ist weiterhin die Substanzerhaltung der Liegenschaften im Verwaltungs- und Finanzvermögen. Grössere Investitionsvorhaben im Verwaltungsvermögen sind folgende:
 - Kirche St. Josef, Erneuerung der Lüftung
 - Grosser Saal, Pfarreizentrum St. Agatha, Erneuerung des Bodenbelages
 - Pfarreizentrum St. Agatha, Erneuerung der Haustechnikanlage
- c) Das Pfarreileben vermehrt stärken nach der Pandemie mit diversen Anlässen.
- d) Die KOF-Wirtschafts-Prognose geht für 2023 mit einem geringen Wachstum des Bruttoinlandsprodukts (BIP) von 0,7% aus. Es wird eine Inflation für 2023 in der Höhe von 2,2% erwartet.
- e) Der Steuersatz wird bei 13% belassen, damit die Ausgaben im Investitionsbereich weiterhin mit eigenen Mitteln gedeckt werden können.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Dietikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	CHF	4'251'300.00	
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'544'300.00	
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'707'000.00	
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	340'000.00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	38'000.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	302'000.00	
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00	
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00	

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Kirchgemeinde Dietikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss


Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	20'823'000.00	
Steuerfuss		13.00%	
Erfolgsrechnung			
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'707'000.00	
Steuerertrag bei 13%	CHF	2'707'000.00	
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	0.00	

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 26.10.2022

Kirchenpflege Dietikon


Maria Spielmann

Präsidentin



Horst Höschele

Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Dietikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 26.10.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'251'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'544'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'707'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	340'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	38'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	302'000.00
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 Dietikon 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 2023 der Kirchgemeinde Dietikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	20'823'000.00	
Steuerfuss		13.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'707'000.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'707'000.00
	Ertragüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	0.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 9.11.2022
Rechnungsprüfungskommission Dietikon

Pius Meier
Präsident

Sandra Pfyfl
Aktuarin




Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Dietikon am 12.12.2022 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	CHF	4'251'300.00	
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'544'300.00	
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'707'000.00	
Investitionsrechnung			
Verwaltungsvermögen	CHF	340'000.00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	38'000.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	302'000.00	
Investitionsrechnung			
Finanzvermögen	CHF	0.00	
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00	

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	20'823'000.00
Steuerfuss		13.00%
Erfolgsrechnung		
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'707'000.00
Steuerertrag bei 13%	CHF	2'707'000.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	0.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Dietikon für das Jahr 2023 wird auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8953 Dietikon, 12.12.2022
Namens der Kirchgemeindeversammlung Dietikon

Maria Spielmann
Präsidentin
Verena Schuhmacher
Kirchgemeindegeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	4'251'300.00	4'194'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'544'300.00	1'734'600.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-2'707'000.00	-2'460'000.00

	Budget 2023	Budget 2022
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	20'823'000.00	21'230'800.00
Steuerfuss	13.00%	13.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'566'000.00	1'600'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	160'000.00	160'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	856'000.00	870'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	125'000.00	130'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'707'000.00	2'760'000.00

Steuerertrag Rechnungsjahr	2'707'000.00	2'760'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	0.00	300'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	

Haushaltsgleichgewicht

	Budget 2023	Budget 2022
--	----------------	----------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Ausgleich des Budgets

Regel Der Kirchengemeindesteuerfuss 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 (-)	0.00	300'000.00
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2022	2'324'316.51	2'191'412.06
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-464'863.30	-438'282.41

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

Finanzierung

	Budget 2023	Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	300'000.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	69'200.00	61'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	133'900.00	135'600.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	15'000.00	40'000.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	188'100.00	457'200.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	302'000.00	361'500.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-113'900.00	95'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	62.28%	126.47%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

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

Erfolgsrechnung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Gestufteter Erfolgsausweis			
30 Personalaufwand	2'195'700.00	2'201'250.00	2'060'900.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'013'400.00	922'350.00	726'730.94
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	69'200.00	61'600.00	42'720.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	133'900.00	135'600.00	137'585.55
36 Transferaufwand	538'500.00	613'000.00	584'478.60
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	3'950'700.00	3'933'800.00	3'552'415.84
40 Fiskalertrag	3'270'000.00	3'500'000.00	2'978'303.12
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	59'900.00	67'700.00	90'745.51
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	3'380.40
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	15'000.00	40'000.00	0.00
46 Transferertrag	46'500.00	28'800.00	46'280.35
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	3'391'400.00	3'636'500.00	3'118'709.38
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-559'300.00	-297'300.00	-433'706.46
34 Finanzaufwand	202'900.00	163'900.00	196'621.91
44 Finanzertrag	762'200.00	761'200.00	763'232.82
Ergebnis aus Finanzierung	559'300.00	597'300.00	566'610.91
Operatives Ergebnis	0.00	300'000.00	132'904.45
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	0.00	300'000.00	132'904.45
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	97'700.00	96'900.00	82'389.15
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	97'700.00	96'900.00	82'389.15
Total Aufwand	4'251'300.00	4'194'600.00	3'831'426.90
Total Ertrag	4'251'300.00	4'494'600.00	3'964'331.35
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	132'904.45

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsrechnung VV, Sachgruppen			
50 Sachanlagen	340'000.00	913'500.00	21'274.94
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	340'000.00	913'500.00	21'274.94
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
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	38'000.00	552'000.00	29'075.70
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	38'000.00	552'000.00	29'075.70
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	340'000.00	913'500.00	21'274.94
Total Investitionseinnahmen	38'000.00	552'000.00	29'075.70
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-302'000.00	-361'500.00	7'800.76
			Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

keine Investitionen FV

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 29.06.2022 Nr. 6 **0.75%**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr. Verzinnt werden

- die Verpflichtungen der Kirchengemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- die Liegenschaften des Finanzvermögens,

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 20'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

alle Funktionen

Die Budgetierung erfolgte mit dem Ziel, ein ausgeglichenes Budget zu erstellen. Insgesamt betragen Aufwand und Ertrag je 4'251'300 Franken. Der Steuersatz wird bei 13 % belassen, damit die Ausgaben im Investitionsbereich mit eigenen Mitteln gedeckt werden können.

Funktion	Konto	Text	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Begründung
3502	3010.22	Löhne Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	154'700.00	133'200.00	21'500.00	Ausbildung Pastoraljahr von TZ abgeschlossen, wieder 100% Beschäftigungsgrad
3502	3171.27	Familienarbeit	23'500.00	62'000.00	-38'500.00	Kein Projekt Familienarbeit (land im 2022 statt) finanziert mit Legat
3502	4980.00	Interne Übertragungen	40'000.00	40'000.00	-40'000.00	Kein Projekt Familienarbeit (land im 2022 statt) finanziert mit Legat
3503	3010.31	Löhne Katechetin, inkl. Praktikanten	218'500.00	261'200.00	-42'700.00	Anpassung Pensum an Anzahl Schüler und Anzahl Klassen
3504	3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	43'500.00	11'000.00	32'500.00	Geplante Orchestermesse wird mit Legat finanziert (siehe Konto 3504.4980.00)
3506	3120.01	Heizung, Energie, Wasser, Abfall	160'000.00	130'000.00	30'000.00	Erwarteter Anstieg aufgrund höherer Energie- und Heizungskosten
3506	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00	130'000.00	-80'000.00	Umverteilung zu Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Projekte)
9100	diverse	Allgemeine Gemeindefesteuern	3'250'000.00	3'485'000.00	-235'000.00	Budgetierung aufgrund Durchschnitt der letzten 3 Jahre (Ist 2019-2021)
9300	3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	330'000.00	420'000.00	-90'000.00	Grundlage bildet Abrechnung 2022 (CHF 328'000)
9300	4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF	45'000.00	11'000.00	34'000.00	Grundlage: Zahlung 2021 (Beitrag STAF 2021-25)
9610	4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des FV	82'500.00	55'000.00	27'500.00	Anpassung interner Verrechnungszinssatz von 0.50% auf 0.75%
9630	3132.00	Machbarkeitsstudien, Gutachten, Fachexperten	51'000.00	4'000.00	47'000.00	Studie MFH Schützenstr. Als Grundlage für weitere Planung und Entscheide
9630	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	55'000.00	26'000.00	29'000.00	Schützenstrasse Projekt Hausanschlussleitung RW Limeco CHF 29'000
9630	3940.04	Interne Verrechnung kalk. Zinsen im FV	82'500.00	55'000.00	27'500.00	Anpassung interner Verrechnungszinssatz von 0.50% auf 0.75%
9951	3980.00/	Interne Übertragungen	15'000.00	40'000.00	-25'000.00	Finanzierung Orchestermesse aus Legat/ Vorjahr Projekt Familienarbeit

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Kirchliche Liegenschaften und Liegenschaftlichen Finanzvermögen

Im Jahre 2023 sind zwei neue Investitionsvorhaben geplant. Weitere Themen (u.a. MFH Schützenstrasse) werden bearbeitet, um anschliessend die Detailplanung zu beginnen.

Funktion	Konto	Text	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Begründung
3506	5040.02	Finsteransanierung Kirche St. Agatha		330'000.00	-330'000.00	Die Finsteransanierung schreitet planmässig voran und wird bis Ende 2022 abgeschlossen.
3506	5040.03	Lüftungserneuerung Kirche St. Josef	120'000.00		120'000.00	Nach der Planung wird die Lüftung im kommenden Jahr erneuert.
3506	5040.04	Erschliessung Fernwärme St. Agatha Kirchenbezirk		483'500.00	-483'500.00	Wegen dem Ausfall der Heizungen wurde 2022 der Anschluss ans Fernwärmenetz vorangetrieben.
3506	5040.05	Erneuerung Haustechnik PZ Agatha	100'000.00	100'000.00	0.00	Die Stadt Dietikon übernimmt 38% der Kosten (Haus Bären).
3506	5040.06	Erneuerung Bodenbelag Saal PZ St. Agatha	120'000.00		120'000.00	Die Erneuerung der Haustechnik PZ Agatha musste um einige Monate auf 2023 verschoben werden.
3506	6320.00	Investitionsbeitrag von Gemeinden und Zweckverbänden	38'000.00	222'000.00	-184'000.00	Nach der Klärung verschiedener Möglichkeiten, wurde das Vorgehen festgelegt und entsprechende Offerten für den Ersatz eingeholt.
3506	6379.00	Entnahmen aus Fonds		330'000.00	-330'000.00	Im Zusammenhang mit der Umstellung auf Fernwärme muss die Haustechnik entsprechend angepasst werden. Die Stadt Dietikon übernimmt 38% der Kosten für Fernwärme und Haustechnik (Haus Bären). Die notwendige Finsteransanierung in der Kirche St. Agatha wurde über das Legat finanziert, die Investition muss darum nicht aktiviert/abgeschrieben werden.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	791'100.00	30'700.00	781'800.00	41'100.00	736'338.34	52'405.32
3501 Gottesdienst	319'700.00		313'900.00		274'069.69	
3502 Diakonie und Seelsorge	633'200.00	20'100.00	594'200.00	74'300.00	466'086.01	24'992.90
3503 Bildung	287'000.00		333'500.00		306'331.21	
3504 Kultur	265'100.00	15'600.00	224'800.00	600.00	208'260.93	858.50
3506 Kirchliche Liegenschaften	910'300.00	138'500.00	910'700.00	137'500.00	847'861.96	152'851.39
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00	3'270'000.00	15'000.00	3'500'000.00	27'261.58	2'978'303.12
9109 Steuerzuteilung Kirchengemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalikirche und Finanzausgleich	330'000.00	45'000.00	420'000.00	11'000.00	388'272.00	45'763.90
9610 Zinsen	70'700.00	94'500.00	53'500.00	66'000.00	67'394.70	93'049.82
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	609'000.00	620'200.00	505'300.00	620'200.00	505'664.93	611'704.40
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges		1'500.00		2'000.00		516.45
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	15'200.00	15'200.00	41'900.00	41'900.00	3'885.55	3'885.55
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbeitrag						
Total Aufwand / Ertrag	4'251'300.00	4'251'300.00	4'194'600.00	4'494'600.00	3'831'426.90	3'964'331.35
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			300'000.00		132'904.45	
Total	4'251'300.00	4'251'300.00	4'494'600.00	4'494'600.00	3'964'331.35	3'964'331.35

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen						
	Nettoergebnis	3'206'400.00	204'900.00 3'001'500.00	3'158'900.00	253'500.00 2'905'400.00	2'838'948.14	231'108.11 2'607'840.03
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei						
	Nettoergebnis	791'100.00	30'700.00 760'400.00	781'800.00	41'100.00 740'700.00	736'338.34	52'405.32 683'933.02
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	50'000.00		50'000.00		44'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	10'000.00		8'800.00		8'100.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	3'300.00		3'300.00		2'600.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	7'000.00		6'000.00		2'870.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	230'200.00		224'200.00		251'017.95	
3010.02	Löhne Hausangestellte	62'900.00		62'200.00		59'586.50	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			6'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'800.00		21'100.00		21'158.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000.00		34'400.00		31'841.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		2'300.00		3'355.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'800.00		3'888.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		2'100.00		2'015.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500.00		2'500.00		699.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'000.00		12'000.00		6'780.15	
3100.00	Büromaterial	14'000.00		16'000.00		10'696.61	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Insetrate	10'000.00		10'500.00		6'381.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'200.00		1'274.00	
3105.00	Lebensmittel	8'000.00		7'000.00		6'143.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		3'000.00		610.40	
3113.00	Anschaffung Hard-Software	13'000.00		11'000.00		4'339.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'000.00		29'000.00		34'955.55	
3130.02	Telefon, Internet	21'000.00		21'000.00		17'216.55	
3130.03	Porti	9'000.00		11'000.00		7'183.65	
3130.06	PC- und Bankspesen	200.00		200.00		114.65	
3132.00	Machbarkeitsstudien, Gutachten, Fachexperten	15'000.00		20'000.00		21'655.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'000.00		17'000.00		16'848.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'500.00		8'600.00		8'514.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		1'000.00		285.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'500.00		1'282.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hard- und Software	38'500.00		41'000.00		31'323.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'300.00		9'300.00		10'145.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		884.60	
3170.01	Spesenvergütungen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3170.02	Repräsentationskosten	2'000.00		12'500.00		5'052.87	

Erfolgsrechnung

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					
3611.10	Entschädigung an den Kanton	4'000.00	4'300.00	974.95		
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	4'500.00	4'500.00	2'248.10		
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	65'000.00	65'000.00	64'125.65		
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern	42'000.00	42'000.00	42'169.60		
4260.00	Rückerstattung Dritter	400.00	400.00	700.00	216.70	
4260.01	Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin	5'000.00	5'000.00	5'500.00	3'400.52	
4260.02	Rückerstattung Porto, Fotokopien, Telefonkosten	24'800.00	24'800.00	34'400.00	45'553.80	
4290.00	Übrige Entgelte	500.00	500.00	500.00	1'872.30	
3501	Gottesdienst	319'700.00	313'900.00	274'069.69		
	Nettoergebnis	319'700.00	319'700.00	313'900.00	274'069.69	
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	203'900.00	202'600.00	195'108.25		
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	9'000.00	5'000.00	5'736.30		
3010.68	Dienstaltersgeschenk	9'000.00	9'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'700.00	14'100.00	12'860.15		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'200.00	27'000.00	22'470.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00	1'700.00	1'276.85		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00	2'500.00	2'403.65		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00	1'400.00	1'330.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'000.00	6'000.00	1'018.54		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'400.00	3'400.00	643.40		
3101.11	Kirchenschmuck	12'000.00	11'000.00	5'356.75		
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	16'000.00	16'000.00	12'099.46		
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00	1'000.00	197.25		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	907.50		
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	4'600.00	4'000.00	3'877.24		
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	2'700.00	1'200.00	2'443.25		
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500.00	7'500.00	6'340.40		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502 Diakonie und Seelsorge	633'200.00	20'100.00	594'200.00	74'300.00	466'086.01	24'992.90
Nettoergebnis		613'100.00		519'900.00		441'093.11
3010.21 Löhne Jugend/Familienarbeit	105'400.00		104'200.00		104'515.40	
3010.22 Löhne Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	154'700.00		133'200.00		138'507.60	
3010.24 Löhne Sozialarbeiter inkl. Praktikanten	31'600.00		31'250.00		29'739.45	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		5'400.00		2'250.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00		17'700.00		17'363.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	35'500.00		32'500.00		28'498.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		2'100.00		1'767.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'200.00		3'244.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'807.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'700.00		7'000.00		4'687.96	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'500.00		3'300.00		60.00	
3100.00 Büromaterial	5'600.00		5'000.00		3'754.93	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	500.00		500.00		232.20	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		2'798.10	
3105.00 Lebensmittel	9'000.00		8'000.00		3'234.00	
3130.01 Vergütungen an Referenten, Mitwirkende, Helfer	5'900.00		2'500.00		220.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'133.90	
3170.01 Spesenvergütungen					1'100.00	
3170.02 Repräsentationskosten	1'000.00				15.45	
3171.21 Pfarreinanlässe	40'500.00		30'000.00		14'808.81	
3171.22 Erstkommunionanlässe	7'300.00		6'000.00		4'266.02	
3171.23 Ministrantenanlässe	8'400.00		7'600.00		3'347.65	
3171.24 Firmkurse	30'500.00		30'500.00		3'142.10	
3171.25 Lager und Exkursionen	4'000.00					
3171.26 Jugendarbeit	22'000.00		17'800.00		7'089.45	
3171.27 Familienarbeit	23'500.00		62'000.00		9'267.82	
3171.28 Seniorenarbeit	17'000.00		7'750.00		2'357.52	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		5'000.00		612.50	
3636.20 Beitrag Jugendförderung	15'000.00		6'100.00		15'000.00	
3636.21 Beiträge an pfarreigene Vereine und Gruppen	18'500.00		12'800.00		16'023.25	
3636.22 Beiträge an Institutionen im Inland	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3637.00 diverse Beiträge	1'500.00		1'500.00		240.00	
3638.00 Beiträge an das Ausland	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
4260.00 Rückerstattung Dritter						
4290.00 Übrige Entgelte						
4631.00 Beiträge der Zentralkasse an Seelsorge						
4980.00 Interne Übertragungen		20'100.00		18'500.00		23'952.90
						1'040.00
						15'800.00
						40'000.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	Bildung	287'000.00	287'000.00	333'500.00	333'500.00	306'331.21	306'331.21
	Nettoergebnis						
3010.09	Erstattung von Lohn					-225.95	
3010.31	Löhne Katecheten, inkl. Praktikanten	218'500.00		261'200.00		238'689.85	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					3'344.50	
3010.73	Nettolohnausgleich					-17.25	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'800.00		3'000.00		3'915.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'400.00		17'300.00		16'008.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'900.00		22'700.00		18'046.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		2'000.00		1'417.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		3'100.00		2'992.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'800.00		1'365.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		5'500.00		5'155.90	
3091.00	Personalwerbung			2'000.00		760.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		2'000.00			
3104.00	Lehrmittel	6'000.00		6'000.00		5'292.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00		1'300.00		1'286.60	
3636.23	Diverse Beiträge	500.00		500.00		300.00	
3636.31	Mitgliedsbeiträge Verein freie katholische Schulen	11'500.00		5'100.00		8'000.00	
3504	Kultur	265'100.00	15'600.00	224'800.00	600.00	208'260.93	858.50
	Nettoergebnis		249'500.00		224'200.00		207'402.43
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	119'000.00		117'600.00		120'611.80	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	54'300.00		44'400.00		43'879.80	
3010.43	Löhne Instrumentalisten					420.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400.00		10'700.00		10'372.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000.00		20'800.00		17'668.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'700.00		989.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'900.00		1'938.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00		978.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung					360.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00		1'800.00			
3103.01	Musikmaterial und Noten	2'000.00		2'000.00		561.03	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	43'500.00		11'000.00		7'380.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	2'600.00		3'100.00			
3636.42	Beiträge an kirchliche Veranstaltungen	2'400.00		7'400.00		3'100.00	

Erfolgsrechnung**Einzelkonten nach Funktionen**

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		600.00		600.00		858.50
4980.00		15'000.00				
3506	910'300.00	138'500.00	910'700.00	137'500.00	847'861.96	152'851.39
Nettoergebnis		771'800.00		773'200.00		695'010.57
3010.09					-19'473.65	
3010.61	118'800.00		117'200.00		136'259.85	
3010.62	128'800.00		144'300.00		150'144.45	
3010.63	62'300.00		61'900.00		69'928.65	
3010.64	47'900.00		46'400.00		29'265.20	
3010.68	3'200.00		4'500.00			
3010.73					-1'440.35	
3040.00	3'200.00		3'200.00		2'880.00	
3050.00	23'300.00		24'400.00		21'921.15	
3052.00	32'600.00		32'800.00		25'351.70	
3053.00	2'800.00		2'900.00		2'286.90	
3054.00	4'000.00		4'400.00		4'112.40	
3055.00	2'200.00		2'500.00		2'320.30	
3090.00	8'300.00		4'000.00		4'519.00	
3099.00	8'200.00		7'300.00		937.90	
3101.61	32'000.00		30'000.00		21'179.69	
3111.00	12'000.00		10'000.00		17'226.47	
3120.01	160'000.00		130'000.00		96'561.36	
3130.00	35'500.00		18'000.00		7'478.40	
3134.00	15'000.00		14'000.00		14'407.40	
3144.00	50'000.00		130'000.00		161'199.24	
3144.01	35'500.00		25'000.00		33'173.08	
3144.02	36'000.00		19'000.00			
3151.00	14'000.00		9'000.00		20'528.27	
3160.00	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3170.00	1'000.00		1'000.00		754.15	
3199.00	2'000.00		1'200.00		2'120.40	
3300.40	69'200.00		61'600.00		42'720.00	
3439.40	1'000.00		4'600.00			
4240.00				200.00		131.00
4260.00		1'500.00		500.00		1'883.14
4260.05		7'000.00		6'800.00		8'248.85
4290.00						2'225.80
4439.01		10'000.00		10'000.00		8'880.00
4472.00		120'000.00		120'000.00		131'482.60

Erfolgsrechnung

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9						
Finanzen und Steuern	1'044'900.00	4'046'400.00	1'335'700.00	4'241'100.00	1'125'383.21	3'733'223.24
Nettoergebnis	3'001'500.00		2'905'400.00		2'607'840.03	
9100						
Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00	3'270'000.00	15'000.00	3'500'000.00	27'261.58	2'978'303.12
Nettoergebnis	3'250'000.00		3'485'000.00		2'951'041.54	
3181.05	11'000.00		10'000.00		10'716.11	
3181.06	9'000.00		5'000.00		16'545.47	
4000.00		1'566'000.00		1'600'000.00		1'539'109.98
4000.10		218'000.00		190'000.00		209'676.17
4000.20		26'000.00		10'000.00		9'834.36
4000.40		50'000.00		50'000.00		50'009.95
4000.50		-27'000.00		-20'000.00		-32'754.55
4001.00		160'000.00		160'000.00		156'963.62
4001.10		43'000.00		50'000.00		44'925.78
4001.20		6'000.00		10'000.00		5'565.68
4001.40		10'000.00		10'000.00		10'551.35
4001.50		-7'000.00		-10'000.00		-8'122.60
4002.00		65'000.00		50'000.00		69'140.00
4010.00		856'000.00		870'000.00		663'531.21
4010.10		45'000.00		150'000.00		30'297.79
4010.20		2'000.00		10'000.00		2'515.72
4010.40		143'000.00		230'000.00		120'710.00
4010.50		-47'000.00		-40'000.00		-55'430.20
4011.00		125'000.00		130'000.00		130'381.09
4011.10		23'000.00		20'000.00		28'044.51
4011.20						37.81
4011.40		22'000.00		40'000.00		14'704.50
4011.50		-9'000.00		-10'000.00		-11'389.05
9300						
Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	330'000.00	45'000.00	420'000.00	11'000.00	388'272.00	45'763.90
Nettoergebnis		265'000.00		409'000.00		342'508.10
3631.00	330'000.00		420'000.00		388'272.00	45'763.90
4631.01		45'000.00		11'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	70'700.00	94'500.00	53'500.00	66'000.00	67'394.70	93'049.82
Nettoergebnis	23'800.00		12'500.00		25'655.12	
3181.01	1'000.00		1'000.00		1'160.39	
3181.02	500.00		500.00		571.96	
3401.00	64'000.00		64'000.00		61'069.25	
3499.10	2'500.00		2'500.00		1'714.50	
3499.11	2'500.00		4'000.00		2'373.45	
3940.02	200.00		1'900.00		505.15	
4401.10		7'000.00		7'000.00		6'445.41
4401.20		5'000.00		4'000.00		4'720.41
4940.01		82'500.00		55'000.00		81'884.00
9630	609'000.00	620'200.00	505'300.00	620'200.00	505'664.93	611'704.40
Nettoergebnis	11'200.00		114'900.00		106'039.47	
3010.09					-4'117.20	
3010.73					-294.60	
3010.81	47'900.00		46'400.00		29'265.60	
3010.82	67'100.00		65'800.00		51'026.40	
3010.83	29'500.00		29'200.00		33'452.40	
3040.00					540.00	
3050.00	9'500.00		9'300.00		6'774.55	
3052.00	14'600.00		14'200.00		10'753.00	
3053.00	1'100.00		1'100.00		641.70	
3054.00	1'600.00		1'700.00		1'266.15	
3055.00	900.00		900.00		704.15	
3099.00	3'000.00		2'200.00			
3120.01	8'200.00		7'500.00		6'966.92	
3130.00	25'500.00		25'500.00		19'037.15	
3132.00	51'000.00		4'000.00			
3199.00	55'000.00		26'000.00		2'600.00	
3430.40	6'000.00		6'000.00		56'742.19	
3431.10	22'500.00		25'000.00		5'057.80	
3431.20	20'000.00		20'000.00		31'935.18	
3431.30	1'600.00		1'600.00		6'908.00	
3431.50					130.90	
3431.90	16'000.00		18'000.00		6'378.75	

Erfolgsrechnung

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen						
3439.30 Sachversicherungsprämien	6'800.00		7'200.00		5'788.65	
3439.40 Telefon und Kommunikation, Kabelnetzgebühren	2'000.00		2'000.00		2'116.55	
3439.90 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'000.00		3'000.00		16'406.69	
3511.05 Einlage Liegenschaftsfonds Schützenstrasse	114'500.00		114'500.00		114'500.00	
3511.10 Einlage Liegenschaftsfonds Poststrasse 34	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
3511.21 Einlage in Liegenschaftsfonds Bahnhofplatz 7, UNG	9'900.00		9'900.00		9'900.00	
3940.04 Interne Verrechnung kalk. Zinsen im FV	82'500.00		55'000.00		81'884.00	
4430.01 Mietzinsen		590'000.00		590'000.00		573'346.00
4430.03 Pachtzinsen		200.00		200.00		200.00
4439.01 Rückerstattungen Raumnebenkosten pauschal		30'000.00		30'000.00		38'158.40
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe		1'500.00		2'000.00		516.45
Nettoergebnis	1'500.00		2'000.00		516.45	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500.00		2'000.00		516.45
9951 Zweckgebundene Zuwendungen		15'200.00		41'900.00		3'885.55
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	15'200.00		41'900.00		3'885.55	
3980.00 Interne Übertragungen	200.00		1'900.00			
4390.00 Übriger Ertrag	15'000.00		40'000.00		3'380.40	
4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		200.00		1'900.00		505.15
4940.02 Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen						
9999 Abschluss						
Nettoergebnis			300'000.00		132'904.45	
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.00		300'000.00		132'904.45	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 Kirchen						
Nettoergebnis	340'000.00	38'000.00	913'500.00	552'000.00	21'274.94	29'075.70
		302'000.00		361'500.00	7'800.76	
3506 Kirchliche Liegenschaften						
Nettoergebnis	340'000.00	38'000.00	913'500.00	552'000.00	21'274.94	29'075.70
		302'000.00		361'500.00	7'800.76	
5040.00 Heizungssanierung Kirche St. Josef					1'322.24	
5040.02 Fenstersanierung Kirche St. Agatha			330'000.00			
5040.03 Lüftungserneuerung Kirche St. Josef (gebundene Ausgabe)	120'000.00				301.30	
5040.04 Erschliessung Fernwärme St. Agatha Kirchenbezirk	100'000.00		483'500.00		19'651.40	
5040.05 Erneuerung Haustechnik PZ Agatha	120'000.00		100'000.00			
5040.06 Erneuerung Bodenbelag Saal PZ St. Agatha (gebundene Ausgabe)	120'000.00					
6310.00 Investitionsbeitrag der Körperschaft						29'075.70
6320.00 Investitionsbeitrag von Gemeinden und Zweckverbänden		38'000.00		222'000.00		
6379.00 Entnahmen aus Fonds				330'000.00		
9 Finanzen und Steuern						
Nettoergebnis	302'000.00	302'000.00	361'500.00	361'500.00	29'075.70	21'274.94
					7'800.76	
9999 Abschluss						
Nettoergebnis	302'000.00	302'000.00	361'500.00	361'500.00	29'075.70	21'274.94
					7'800.76	
5900 Passivierung Einnahmen					29'075.70	
6900 Aktivierung Ausgaben		302'000.00		361'500.00		21'274.94

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

keine Investitionen FV

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3506	Kirche St. Agatha (HRM1)	3300.40	9'200.00	10'200.00	11'340.00
3506	Pfarrhaus St. Agatha (HRM1)	3300.40	10'900.00	12'100.00	13'446.00
3506	Beleuchtung PZ Agatha (2019)	3300.40	4'200.00	4'200.00	4'174.00
3506	Sanierung Heizung (2020)	3300.40	13'800.00	17'000.00	13'760.00
3506	Fensteranierung St. Agatha (Finanzierung aus Fonds/Legat, 2022)	3300.40	0.00	0.00	
3506	Erneuerung Lüftung Kirche St. Josef (2023)	3300.40	6'700.00	0.00	
3506	Erschliessung Fernwärme St. Agatha (2022)	3300.40	15'300.00	15'000.00	
3506	Erneuerung Haustechnik PZ Agatha (2023)	3300.40	3'100.00	3'100.00	
3506	Erneuerung Bodenbelag Saal PZ St. Agatha (2023)	3300.40	6'000.00	0.00	
	Total		69'200.00	61'600.00	42'720.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	69'200.00	61'600.00	42'720.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		69'200.00	61'600.00	42'720.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Kirchgemeindeglieder	8'000	8'000	8'130	
Steuerfuss	13.00%	13.00%	13.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindeglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'023	3'247	2'695	
Selbstfinanzierungsgrad	62.28%	126.47%	357.00%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	1.25%	0.75%	1.29%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld pro Kirchgemeindeglied	-	-	-	< 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 Kirchgemeindeglied in Franken.				

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar