

Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Montag, 11. Dezember 2023, 19.30 Uhr
im Pfarreizentrum St. Agatha in Dietikon

Traktanden:

1. Antrag Investitionskredit für die Erneuerung der Akustikanlage in der Kirche St. Agatha in Höhe von CHF 256'821.--
2. Genehmigung Budget 2024 und Festsetzung des Steuerfusses auf 13%
3. Abnahme Bauabrechnungen Fernwärme St. Agatha
4. Beantwortung von Anfragen gem. Artikel 23, Anhang Reglement der röm.-kath. Körperschaft des Kantons Zürich

Nach Abschluss der Kirchgemeindeversammlung folgen Informationen der Kirchenpflege und aus der Synode. Anschliessend sind alle Teilnehmenden zu einem Apéro eingeladen.

Die Einladung zur Versammlung erfolgte im offiziellen Publikationsorgan der Kirchgemeinde, in der Limmattalerzeitung, am 13. November 2023. Ebenfalls findet die Publikation über das Forum und die Homepage statt.

Stimm- und wahlberechtigt sind alle Mitglieder der Katholischen Kirchgemeinde Dietikon, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben und im Besitz des Schweizer Bürgerrechts oder einer Niederlassungs- oder Aufenthaltsbewilligung sind. Folglich besitzen auch Mitglieder der Kirchgemeinde mit ausländischer Staatsangehörigkeit, welche über eine Bewilligung B, C oder Ci verfügen, das aktive und passive Wahlrecht. Vom Stimm- und Wahlrecht ausgeschlossen sind Personen, die unter einer umfassenden Beistandschaft gemäss Art. 398 ZGB stehen.

Die Akten liegen **ab Montag, 27. November 2023 bis Montag, 11. Dezember 2023, 17.00 Uhr** während der Bürostunden im Sekretariat der Kath. Kirchgemeinde Dietikon, Bahnhofplatz 3, zur Einsicht auf und können auf der Website www.kath-dietikon.ch heruntergeladen werden.

Die Kirchenpflege freut sich uns auf Ihre Teilnahme!

Inhaltsverzeichnis Akten

Kirchgemeindeversammlung, 11. Dezember 2023

Inhaltsangabe	Seite
Traktandum 1 Antrag Investitionskredit für die Erneuerung der Akustikanlage in der Kirche St. Agatha in Höhe von CHF 256'821.--	-
Traktandum 2 Genehmigung Budget 2024 und Festsetzung des Steuerfusses auf 13%	1 - 31
Traktandum 3 Abnahme Bauabrechnungen Fernwärme St. Agatha	-

**Antrag: Investitionskredit für das Budget 2024 zur Verwendung für:
Erneuerung der Akustikanlage in der Kirche St. Agatha und die
Modernisierung der Multimedia Anschlüsse**

Erwägungen:

Nach wiederholten Klagen aus der Bevölkerung, betreffend die akustische Verständlichkeit in der Kirche St. Agatha, beschloss die Kirchenpflege 2020 eine akustische Messung des Kirchenraums vornehmen zu lassen. Die Messung wurde im Auftrag der Firma Muribaer AG, Büron am 7. Juli 2021 durch das Institut «acoust IQ design» Deutschland durchgeführt. Das Resultat der Messung zeigte verschiedene Mängel des Kirchenraumes und des bestehenden Anlagekonzeptes auf. Für die Verbesserung der Verständlichkeit muss die Nachhallzeit des Raumes verringert werden. Der bestehende Lautsprecher ist nur einseitig platziert. Dadurch entstehen Beschallungslücken im Raum. Fazit: Die Reklamationen aus der Bevölkerung sind gerechtfertigt und wurden durch die Messung festgehalten und dokumentiert. Für die Verbesserung der Raumakustik benötigt es gut 340 Meter Banksitzkissen. Weiter muss die Beschallungsanlage weitgehend erneuert oder dem neuen Beschallungskonzept angepasst werden. Die Firma Muribaer AG unterbreitete im August 2022 eine Richtofferte für die akustischen Massnahmen zum Betrag von CHF 130'588.40. Die Höhe der Baukosten verpflichtet die Kirchenpflege zur Submissionierung. Beim Versuch für das gleiche Produkt Konkurrenzofferten einzuholen, stellte sich heraus, dass das angebotene Produkt der Firma Muribaer exklusiv nur durch sie, als einzige Lizenznehmerin, installiert werden kann. Um eine korrekte Submissionierung durchführen zu können, beauftragte die Kirchenpflege die Planungsfirma Graf Akustik AG, Harlingen, mit der Planung und Submissionsdurchführung. Alle eingeladenen Firmen erhielten Zeit, ihre Offerte bis spätestens 15. September 2023 einzureichen.

Folgende Firmen wurden für die **Submission der Banksitzkissen** eingeladen:

- Peter AG, Wettingen
- Bopp AG Polstermöbelfabrik, Adliswil
- Vonesch Innendekoration GmbH, Dietikon
- CASA nova Raumgestaltung, Steinhausen

Folgende Firmen wurden für die **Submission der Akustikanlage** eingeladen:

- Auviso – audio visual solutions AG, Emmenbrücke & Opfikon
- Kilchenmann AG, Kehrsatz BE & Neuenhof AG
- Avidec AG, Dielsdorf
- Muribaer AG, Büron

Für die Installation der Anlage werden folgende **Nebenarbeiten** erwartet:

- Elektroinstallationsarbeiten
- Schreinerarbeiten
- Maurer / Gipserarbeiten
- Bodenlegerarbeiten
- Malerarbeiten

Für die Elektroinstallationsarbeiten liegt eine Schätzungsofferte vor, da der Zustand der alten Einzugsröhrchen und Kabeldurchgänge nicht bekannt ist und der Aufwand daher nur schwierig abzuschätzen ist. Die anderen Arbeitsgattungen werden in Regie ausgeführt.

Zusammenstellung der Kosten

▪ Akustikanlage	CHF 115'679.40
▪ Banksitzkissen	CHF 44'450.30
▪ Elektroinstallation	CHF 34'750.00
▪ Nebenarbeiten	CHF 12'972.00
▪ Planung / Honorare	CHF 16'539.30
▪ Unvorhergesehenes / Reserve	CHF 32'430.00
▪ Total Investitionskredit	CHF 256'821.00

Bei der Auswahl für den Zuschlag wurden folgende Punkte berücksichtigt:

- Preisleistung

- Produkt
- Wirtschaftlichkeit und Nachhaltigkeit
- Serviceleistungen

Folgend Firmen sollen den Zuschlag für die Ausführung erhalten:

- Akustikanlage: Firma Auviso – audio visual solutions AG, Emmenbrücke & Opfikon zum Betrag von CHF 115'679.40 Inkl. MwSt.
- Banksitzkissen : Firma CASA nova Raumgestaltung, Steinhausen zum Betrag von CHF 44'450.30 Inkl. MwSt.

Beide Firmen haben das günstigste Angebot unterbreitet. Auviso – audio visual solutions AG ist ein Unternehmen mit über hundert Mitarbeitenden und mit Niederlassungen in der ganzen Schweiz. Firma CASA nova, Raumgestaltung, Steinhausen, ist ein Familienunternehmen. Als Referenz gab sie uns die alte kath. Kirche Steinhausen für die Ausführung der Banksitzkissen

Die Kirchenpflege beschliesst:

1. Der Investitionskredit von CHF 256'821.00 für die Erneuerung der Akustikanlage Kirche St. Agatha wird ins Budget 2024 aufgenommen.
2. Unter Vorbehalt der Annahme des Budgets der Kirchgemeinde 2024 am 11. Dezember 2023 an der Kirchgemeindeversammlung werden folgende Firmen für die Ausführung beauftragt:
 - Banksitzkissen: **Firma CASA nova Raumgestaltung**, Steinhausen zum Betrag von CHF 44'450.30 inkl. MwSt. Unter Vorbehalt für die Zusage, dass wir gemäss Ausschreibung mit einem qualitativ zufriedenstellenden Bankkissenmusters rechnen.
 - Akustikanlage: **Firma Auviso – audio visual solutions AG**, Emmenbrücke & Opfikon zum Betrag von CHF 115'679.40 inkl. MwSt.
3. Mitteilung an die Submissionsleitung: B. Graf Akustik AG Härkingen durch das Sekretariat der Kirchgemeinde
4. Ausführungsleitung Martin Senn

Antrag der Kirchenpflege an die Kirchgemeindeversammlung vom 11. Dezember 2023

Der Kirchgemeindeversammlung wird beantragt:

Annahme Investitionskredit für die Erneuerung der Akustikanlage in der Kirche St. Agatha


 Maria Spielmann
 Präsidentin, Kirchenpflege

22.11.2023


 Daniel Fasser
 Kirchgemeindeschreiber

Stellungnahme der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat den vorliegenden Antrag geprüft unter Berücksichtigung der finanzrechtlichen Zulässigkeit, der rechnerischen Richtigkeit und der finanziellen Angemessenheit und für richtig befunden.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung den vorliegenden Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

27.11.2023 
 Pius Meier
 Präsident

22.11.2023


 Sandra Pfyli-Triaca
 Aktuarin



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Dietikon
8953 Dietikon**

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	16.10.2023
Abnahmeabschluss Kirchenpflege	25.10.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.10.2023
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	08.11.2023
Abnahmeabschluss Kirchgemeindeversammlung	11.12.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	14.12.2023

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	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	17
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	27
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	28
Anhang zum Budget	29
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	30
13 Finanzkennzahlen	31

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Dietikon
Bahnhofplatz 3
8953 Dietikon

Finanzvorsteher
Rechnungsführung

Horst Hoescheler
Dienstleistungszentrum für Kirchgemeinden

Telefon
E-Mail

044 740 19 38
daniel.fasser@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 2024 – 2026 weiter mit einer sinkenden katholischen Bevölkerungssituation gerechnet (8'396 per 31.12.2020/ 8'130 per 31.12.2021/ 7'815 per 31.12.2022/ ca. 7'150 Ende 2024).
- b) Die grösste Herausforderung der nächsten Jahre ist weiterhin die Substanzerhaltung der Liegenschaften im Verwaltungs- und Finanzvermögen. Investitionsvorhaben im Verwaltungsvermögen sind folgende:
 - Kirche St. Agatha Akustikanlage
 - Erneuerung IT (Netzwerk, Hardware, Server)
- c) Das Pfarreileben mit diversen Anlässen stärken und den Anteil der aktiven Pfarreimitglieder steigern.
- d) Die KOF-Wirtschafts-Prognose geht für 2024 mit einem geringen Wachstum des Bruttoinlandprodukts (BIP) von 1.3% aus. Es wird eine Inflation für 2024 in der Höhe von 1,8% erwartet.
- e) Der Steuersatz wird bei 13% belassen, damit die Ausgaben im Investitionsbereich weiterhin mit eigenen Mitteln gedeckt werden können. Die Steuereinnahmen aus Vorjahren werden als gleich eingeschätzt, die Steuereinnahmen des Rechnungsjahres steigen gemäss Gemeindesteueraamt deutlich (Wohnbautätigkeit, Zuzug von Privatpersonen und Unternehmen).

Die Kirchenpflege hat ein fast ausgeglichenes Budget (Ertragsüberschuss von 9'600 Franken) erstellt. Insgesamt beträgt der Aufwand 4'469'500 Franken und der Ertrag 4'479'100 Franken.

Horst Höscheler, 19.10.2023

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'469'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'673'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'796'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	307'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	45'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	262'000.00
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 Dietikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	21'277'000.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'796'400.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'806'000.00
	Ertragsüberschuss	CHF	9'600.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 25.10.2023
Kirchenpflege Dietikon

Maria Spielmann
Präsidentin



Horst Hoescheler
Finanzvorsteher



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Dietikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 25.10.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'469'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'673'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'796'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	307'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	45'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	262'000.00
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 2024 der Kirchgemeinde Dietikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	21'277'000.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'796'400.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'806'000.00
	Ertragsüberschuss	CHF	9'600.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 08.11.2023
Rechnungsprüfungskommission Dietikon

Pius Meier
Präsident

Sandra Pfyl
Aktuarin





Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Dietikon am 11.12.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'469'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'673'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'796'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	307'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	45'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	262'000.00
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	21'277'000.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'796'400.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'806'000.00
	Ertragsüberschuss	CHF	9'600.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Dietikon für das Jahr 2024 wird auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8953 Dietikon, 11.12.2023
Namens der Kirchgemeindeversammlung Dietikon

Maria Spielmann
Präsidentin

Daniel Fasser
Kirchgemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand			
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'469'500.00	4'251'300.00
		1'673'100.00	1'544'300.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'796'400.00	-2'707'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		Budget 2024	Budget 2023
Steuerfuss		21'277'000.00	20'823'000.00
		13.00%	13.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		1'635'000.00	1'566'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		175'000.00	160'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		856'000.00	856'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		140'000.00	125'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'806'000.00	2'707'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'806'000.00	2'707'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
		9'600.00	0.00

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 (-)	9'600.00	0.00
--	----------	------

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023	2'391'626.06	2'324'316.51
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-478'325.21	-464'863.30

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

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	9'600.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	120'000.00	69'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	134'500.00	133'900.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	30'000.00	15'000.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	234'100.00	188'100.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	262'000.00	302'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-27'900.00	-113'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	89.35%	62.28%

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	2'377'700.00	2'195'700.00	2'148'986.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	962'100.00	1'013'400.00	896'364.96
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	120'000.00	69'200.00	54'018.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	134'500.00	133'900.00	285'636.90
36	Transferaufwand	564'600.00	538'500.00	523'054.05
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	4'158'900.00	3'950'700.00	3'908'060.71
40	Fiskalertrag	3'385'000.00	3'270'000.00	3'120'279.56
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	60'100.00	59'900.00	83'460.30
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	30'000.00	15'000.00	16'171.60
46	Transferertrag	62'300.00	46'500.00	94'541.65
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	3'537'400.00	3'391'400.00	3'314'453.11
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-621'500.00	-559'300.00	-593'607.60
34	Finanzaufwand	169'800.00	202'900.00	107'046.88
44	Finanzertrag	800'900.00	762'200.00	767'964.03
	Ergebnis aus Finanzierung	631'100.00	559'300.00	660'917.15
	Operatives Ergebnis	9'600.00	0.00	67'309.55
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	9'600.00	0.00	67'309.55
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	140'800.00	97'700.00	72'698.50
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	140'800.00	97'700.00	72'698.50
	Total Aufwand	4'469'500.00	4'251'300.00	4'087'806.09
	Total Ertrag	4'479'100.00	4'251'300.00	4'155'115.64

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	307'000.00	340'000.00	518'630.54
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		307'000.00	340'000.00	518'630.54
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	45'000.00	38'000.00	235'710.70
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		45'000.00	38'000.00	235'710.70
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		307'000.00	340'000.00	518'630.54
Total Investitionseinnahmen		45'000.00	38'000.00	235'710.70
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-262'000.00	-302'000.00	-282'919.84
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

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

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 28.06.2023 Nr. 6 1.0%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) 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 15'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

alle Funktionen

Die Budgetierung erfolgte mit dem Ziel, ein fast ausgeglichenes Budget (Ertragsüberschuss von 9'600 Franken) zu erstellen. Insgesamt betragen Aufwand 4'469'500 Franken und Ertrag 4'479'100 Franken. Der Steuersatz wird bei 13 % belassen, damit die Ausgaben im Investitionsbereich mit eigenen Mitteln gedeckt werden können.

Funktion	Konto	Text	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3500	3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	271'700.00	230'200.00	41'500.00	Anpassung Pensen Mitte 2023 und Anpassung Löhne gemäss Beschluss Synode (Teuerung +3.6%)
3501	3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	223'600.00	203'900.00	19'700.00	Anpassung Löhne gemäss Beschluss Synode (Teuerung +3.6%)
3502	3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	176'600.00	154'700.00	21'900.00	Anpassung Löhne gemäss Beschluss Synode (Teuerung +3.6%)
3502	4631.00	Beiträge der Körperschaft	15'800.00		15'800.00	Beitrag an die Ausbildung Seelsorgende (P.H.)
3502	4980.00	Interne Übertragungen	15'000.00		15'000.00	Unterstützung Jugend-/Familienprojekte aus dem Legat
3504	3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	26'000.00	43'500.00	-17'500.00	Wegfall Aufbau Agatha-Band, Wegfall Orchestermesse
3506	3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	16'000.00	32'000.00	-16'000.00	Geringere Ausgaben geplant
3506	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'000.00	12'000.00	44'000.00	Zusätzliche notwendige Investitionen
3506	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Projekte)	65'000.00	50'000.00	15'000.00	Höhere Ausgaben in St. Josef (Ausstertrepp, Kirchenturm, Notausgangstür)
3506	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	56'000.00		56'000.00	Abschreibung Akustikanlage und IT-Investition
9100	diverse	Allgemeine Gemeindesteuern	3'365'000.00	3'250'000.00	115'000.00	Die Steuereinnahmen aus Vorjahren werden als gleich eingeschätzt, die Steuereinnahmen des Rechnungsjahres steigen gemäss Gemeindesteueraudit deutlich (Wohnbautätigkeit, Zuzug von Privatpersonen und Unternehmen)
9300	3631.00	Beitrag an die Körperschaft	356'000.00	330'000.00	26'000.00	Grundlage ist die Abrechnung 2023
9610	3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	87'000.00	64'000.00	23'000.00	Höhere Verzinsung des Fremdkapitals / angesiegene Zinsen
9610	4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	110'000.00	82'500.00	27'500.00	Interner Zinssatz auf 1.0% festgelegt
9630	3132.00	Machbarkeitsstudien, Gutachten, Fachexpertisen	25'000.00	51'000.00	-26'000.00	Machbarkeitsstudie "Schülzensrasse" in 2023 nicht vollständig abgeschlossen
9630	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15'000.00	55'000.00	-40'000.00	Anschlusseleitung Limeco in 2023
9630	3940.04	Interne Verrechnung kalk. Zinsen im FV	110'000.00	82'500.00	27'500.00	Interner Zinssatz auf 1.0% festgelegt
9630	4430.01	Mietzinsen	625'000.00	590'000.00	35'000.00	Höherer Ertrag aufgrund Anstieg Referenzzinssatz und Teuerung
9951	3980.00/4502.00	Interne Übertragungen / Entnahmen aus Legat	30'000.00	15'000.00	15'000.00	Finanzierung Orchestermesse und Projekt Familienarbeit (je 15'000)

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Kirchliche Liegenschaften und Liegenschaften Finanzvermögen

Im Jahre 2024 sind zwei neue Investitionsvorhaben geplant. Weitere Themen (u.a. MFH Schülzensrasse) werden bearbeitet, um anschliessend die Detailplanung zu beginnen.

Funktion	Konto	Text	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3500	5060.01	Erneuerung IT (Netzwerk, Hardware, Server)	50'000.00		50'000.00	Erneuerung Infrastruktur (veraltet)
3506	5040.03	Lüftungserneuerung Kirche St. Josef		120'000.00	-120'000.00	Die Erneuerung der Lüftung wird 2023 abgeschlossen.
3506	5040.05	Erneuerung Haustechnik PZ Agatha		100'000.00	-100'000.00	Die Erneuerung der Haustechnik des PZ Agatha wird 2023 abgeschlossen.
3506	5040.06	Erneuerung Bodenbelag Saal PZ St. Agatha		120'000.00	-120'000.00	Die Erneuerung des Bodenbelags wird 2023 abgeschlossen.
3506	5060.00	Kirche St. Agatha Akustikanlage	257'000.00		257'000.00	Nach Klärung versch. Möglichkeiten, wurde das Vorgehen festgelegt und entsprechende Offerten für die Erneuerung eingeholt.
3506	6379.00	Entnahmen aus Fonds	45'000.00		45'000.00	Das Teilprojekt "Stitzkissen" soll über das Legat finanziert werden

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabengebiete (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten							
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	800'200.00	32'700.00	791'100.00	30'700.00	703'901.13	52'493.30
3501	Gottesdienst	335'400.00		319'700.00		296'214.59	
3502	Diakonie und Seelsorge	668'800.00	49'300.00	633'200.00	20'100.00	569'650.13	57'704.35
3503	Bildung	306'100.00		287'000.00		290'759.86	
3504	Kultur	276'400.00	15'400.00	265'100.00	15'600.00	234'074.73	490.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	1'022'400.00	143'600.00	910'300.00	138'500.00	980'446.44	155'912.35
Soziale Sicherheit							
5330	Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern							
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00	3'385'000.00	20'000.00	3'270'000.00	21'242.84	3'120'279.56
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	356'000.00	45'000.00	330'000.00	45'000.00	328'107.00	72'843.90
9610	Zinsen	93'300.00	120'000.00	70'700.00	94'500.00	46'866.53	63'628.21
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	560'100.00	655'800.00	609'000.00	620'200.00	598'434.34	612'176.62
9639	Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690	Finanzvermögen, Übriges		1'500.00		1'500.00		1'478.85
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	30'800.00	30'800.00	15'200.00	15'200.00	18'108.50	
9990	Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag		4'469'500.00	4'479'100.00	4'251'300.00	4'251'300.00	4'087'806.09	4'155'115.64
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		9'600.00				67'309.55	
Total		4'479'100.00	4'479'100.00	4'251'300.00	4'251'300.00	4'155'115.64	4'155'115.64

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen						
	Nettoergebnis	3'409'300.00	241'000.00 3'168'300.00	3'206'400.00	204'900.00 3'001'500.00	3'075'046.88	266'600.00 2'808'446.88
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei						
	Nettoergebnis	800'200.00	32'700.00 767'500.00	791'100.00	30'700.00 760'400.00	703'901.13	52'493.30 651'407.83
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	10'000.00		10'000.00		7'040.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	3'300.00		3'300.00		2'600.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	10'700.00		7'000.00		3'120.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	271'700.00		230'200.00		219'272.35	
3010.02	Löhne Hauswirtschaftliches Personal	65'900.00		62'900.00		62'455.60	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					4'930.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'200.00		19'800.00		20'907.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'100.00		35'000.00		34'097.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00		2'300.00		2'258.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		3'300.00		3'646.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		1'800.00		1'941.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'500.00		1'268.15	
3091.00	Personalwerbung					1'416.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'700.00		18'000.00		14'535.32	
3100.00	Büromaterial	7'000.00		14'000.00		6'711.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	6'000.00		10'000.00		7'189.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		1'500.00		1'194.00	
3105.00	Lebensmittel	4'000.00		8'000.00		6'267.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Maschinen, Werkzeuge	2'700.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00		816.85	
3113.00	Anschaffung Hard-Software			13'000.00		7'049.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'200.00		47'000.00		24'803.20	
3130.02	Telefon, Internet	22'000.00		21'000.00		16'828.10	
3130.03	Porti	5'000.00		9'000.00		3'876.85	
3130.06	PC- und Bankspesen	200.00		200.00		226.70	
3132.00	Machbarkeitsstudien, Gutachten, Fachexperten	10'000.00		15'000.00		7'987.69	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'000.00		18'000.00		13'975.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000.00		10'500.00		10'440.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		335.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		2'000.00		1'521.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hard-und Software	33'500.00		38'500.00		29'178.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'800.00		9'300.00		12'462.86	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'500.00		270.40	
3170.01	Spesenvergütungen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3170.02	Repräsentationskosten	4'000.00		2'000.00		13'921.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		4'000.00		613.01	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	4'500.00		4'500.00		3'118.10	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	65'000.00		65'000.00		61'295.50	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	42'000.00		42'000.00		40'329.65	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		200.00		400.00		187.40
4260.00	Rückerstattung Dritter		500.00		5'000.00		4'004.30
4260.01	Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin		27'000.00		24'800.00		43'880.80
4260.02	Rückerstattung Porto, Fotokopien, Telefonkosten		4'500.00				4'360.80
4290.00	Übrige Entgelte		500.00		500.00		60.00
3501	Gottesdienst	335'400.00		319'700.00		296'214.59	
	Nettoergebnis		335'400.00		319'700.00		296'214.59
3010.09	Erstattung von Lohn					-319.50	
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	223'600.00		203'900.00		196'988.60	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	9'000.00		9'000.00		18'550.00	
3010.73	Nettolohnausgleich					-1.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000.00		13'700.00		12'616.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'900.00		27'200.00		25'571.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		1'700.00		1'540.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'300.00		2'200.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		1'200.00		1'308.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'200.00		13'000.00		2'200.18	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'400.00		3'246.85	
3101.11	Kirchenschmuck	10'800.00		12'000.00		5'390.45	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	16'000.00		16'000.00		12'676.34	
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00		1'000.00		455.88	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		1'031.95	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	4'000.00		4'600.00		5'181.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					104.60	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	2'700.00		2'700.00		1'809.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'500.00		5'661.80	
3502	Diakonie und Seelsorge	668'800.00	49'300.00	633'200.00	20'100.00	569'650.13	57'704.35
	Nettoergebnis		619'500.00		613'100.00		511'945.78
3010.21	Löhne Jugend-/Familienarbeit	110'500.00		105'400.00		106'277.80	
3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	176'600.00		154'700.00		152'043.05	
3010.24	Löhne Sozialarbeit/-beratung	33'100.00		31'600.00		32'944.20	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	13'800.00					
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		3'600.00		5'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'100.00		19'200.00		18'080.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'500.00		35'500.00		33'575.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		2'200.00		2'179.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'300.00		3'153.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		1'800.00		1'882.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500.00		9'700.00		3'113.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		3'500.00		3'915.00	
3100.00	Büromaterial	5'500.00		5'600.00		4'997.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	500.00		500.00		107.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'500.00		3'286.21	
3105.00	Lebensmittel	9'500.00		9'000.00		7'642.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					313.10	
3130.01	Vergütungen an Referenten, Mitwirkende, Helfer	5'900.00		5'900.00		290.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200.00		3'000.00		1'830.80	
3170.02	Repräsentationskosten			1'000.00		924.40	
3171.21	Pfarrfeiern	36'700.00		40'500.00		20'580.37	
3171.22	Erstkommunionen	7'300.00		7'300.00		4'066.92	
3171.23	Ministranten	8'500.00		8'400.00		2'177.55	
3171.24	Firmkurse	30'500.00		30'500.00		20'725.23	
3171.25	Lager und Exkursionen	10'000.00		4'000.00			
3171.26	Jugendarbeit	17'200.00		22'000.00		9'946.51	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.27	Familienarbeit	22'700.00		23'500.00		40'711.80	
3171.28	Seniorenarbeit	17'400.00		17'000.00		9'809.99	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		1'330.50	
3636.20	Beitrag Jugendförderung	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3636.21	Beiträge an pfarreigene Vereine und Gruppen	14'600.00		18'500.00		13'403.65	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	20'000.00		20'000.00		25'000.00	
3637.00	diverse Beiträge	1'600.00		1'500.00		240.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
4250.00	Verkäufe						126.50
4260.00	Rückerstattung Dritter		18'500.00		20'100.00		21'187.35
4631.00	Beiträge der Körperschaft		15'800.00				20'218.90
4980.00	Interne Übertragungen		15'000.00				16'171.60
3503	Bildung	306'100.00		287'000.00		290'759.86	
	Nettoergebnis		306'100.00		287'000.00		290'759.86
3010.09	Erstattung von Lohn					-102.00	
3010.31	Löhne Katechese	218'900.00		218'500.00		230'416.40	
3010.73	Nettolohnausgleich					-0.55	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'700.00		2'800.00		2'914.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'400.00		14'400.00		14'825.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'800.00		17'900.00		18'046.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		1'700.00		1'595.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00		2'585.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		1'300.00		1'318.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'000.00		4'000.00		2'226.30	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400.00		3'500.00		3'407.60	
3104.00	Lehrmittel	6'000.00		6'000.00		6'727.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					313.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'400.00		1'384.40	
3636.23	Diverse Beiträge	500.00		500.00		300.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	13'400.00		11'500.00		4'800.00	
3504	Kultur	276'400.00	15'400.00	265'100.00	15'600.00	234'074.73	490.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		261'000.00		249'500.00		233'584.73
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	126'000.00		119'000.00		123'661.40	
3010.42	Löhne Chorleitung und Aushilfen	60'400.00		54'300.00		49'588.40	
3010.43	Löhne Instrumentalisten					390.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	9'100.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'300.00		11'400.00		10'701.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'300.00		22'000.00		20'965.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		1'800.00		1'219.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		1'900.00		1'874.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		1'100.00		1'019.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'800.00		1'541.10	
3103.01	Musikmaterial und Noten	2'000.00		2'000.00		896.88	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					104.60	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	26'000.00		43'500.00		15'645.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		6.80	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3'100.00		2'600.00		2'600.00	
3636.42	Beiträge an kirchliche Veranstaltungen	3'900.00		2'400.00		3'860.15	
4260.00	Rückerstattung Dritter		400.00		600.00		490.00
4980.00	Interne Übertragungen		15'000.00		15'000.00		
3506	Kirchliche Liegenschaften	1'022'400.00	143'600.00	910'300.00	138'500.00	980'446.44	155'912.35
	Nettoergebnis		878'800.00		771'800.00		824'534.09
3010.09	Erstattung von Lohn					-41'038.80	
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	124'700.00		118'800.00		140'939.55	
3010.62	Löhne Hauswarte und Aushilfen	137'100.00		128'800.00		143'870.45	
3010.63	Löhne Reinigungspersonal	58'000.00		62'300.00		66'653.20	
3010.64	Löhne Verwaltung VV	46'200.00		47'900.00		46'374.60	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	5'700.00		3'200.00		4'861.20	
3010.73	Nettolohnausgleich					-3'071.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'200.00		3'200.00		2'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'800.00		23'300.00		22'986.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000.00		32'600.00		31'740.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400.00		2'800.00		2'715.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'000.00		4'009.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		2'200.00		2'336.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'800.00		8'300.00		1'989.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'200.00		8'200.00		7'558.00	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	16'000.00		32'000.00		21'718.47	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'000.00		12'000.00		25'728.49	
3120.01	Heizung, Energie, Wasser, Abfall	154'300.00		160'000.00		156'304.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'100.00		35'500.00		24'185.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'000.00		14'522.02	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Projekte)	65'000.00		50'000.00		117'069.40	
3144.01	Unterhalt Garten und Umgebung	30'000.00		35'500.00		30'999.21	
3144.02	Unterhalt Gebäude (allgemein)	50'000.00		36'000.00		75'549.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		14'000.00		21'906.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		416.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'904.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'000.00		69'200.00		54'018.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	56'000.00					
3439.40	Telefon und Kommunikation, Kabelnetzgebühren	1'500.00		1'000.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'500.00		1'500.00		2'016.70
4260.05	Bewirtschaftung Liegenschaft Bären		7'000.00		7'000.00		7'146.45
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten pauschal		10'100.00		10'000.00		8'760.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		125'000.00		120'000.00		137'989.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'069'800.00 3'168'300.00	4'238'100.00	1'044'900.00 3'001'500.00	4'046'400.00	1'080'068.76 2'808'446.88	3'888'515.64
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis	20'000.00 3'365'000.00	3'385'000.00	20'000.00 3'250'000.00	3'270'000.00	21'242.84 3'099'036.72	3'120'279.56
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen						
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen						
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr						
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen						
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen						
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr						
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen						
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr						
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre						
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr						
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich Nettoergebnis	356'000.00	45'000.00	330'000.00	45'000.00	328'107.00	72'843.90
3631.00	Beitrag an die Körperschaft						
4621.60	Normaufwandsausgleich	356'000.00	311'000.00		285'000.00		255'263.10
						328'107.00	27'080.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		45'000.00		45'000.00		45'763.90
9610	Zinsen	93'300.00	120'000.00	70'700.00	94'500.00	46'866.53	63'628.21
	Nettoergebnis	26'700.00		23'800.00		16'761.68	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürl	1'000.00		1'000.00		2'741.71	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristis	500.00		500.00		177.53	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	87'000.00		64'000.00		38'309.22	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'000.00		2'500.00		1'647.46	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	2'000.00		2'500.00		2'053.71	
3940.02	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen	800.00		200.00		1'936.90	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		6'000.00		7'000.00		4'616.69
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		4'000.00		5'000.00		4'421.52
4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		110'000.00		82'500.00		54'590.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	560'100.00	655'800.00	609'000.00	620'200.00	598'434.34	612'176.62
	Nettoergebnis	95'700.00		11'200.00		13'742.28	
3010.09	Erstattung von Lohn					-4'397.40	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	2'500.00					
3010.73	Nettolohnausgleich					-310.70	
3010.81	Löhne Verwaltung FV	42'100.00		47'900.00		46'374.60	
3010.82	Löhne Hauswart FV	71'200.00		67'100.00		70'517.85	
3010.83	Löhne Reinigungspersonal FV	31'000.00		29'500.00		29'184.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					540.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500.00		9'500.00		8'833.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'900.00		14'600.00		13'936.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'100.00		1'060.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'540.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		900.00		919.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900.00		3'000.00		2'310.00	
3120.01	Heizung, Energie, Wasser, Abfall	5'000.00		8'200.00		4'825.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		25'500.00		19'713.65	
3132.00	Machbarkeitsstudien, Gutachten, Fachexperten						
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'000.00		51'000.00		58.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15'000.00		55'000.00		34'408.02	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		6'000.00		2'758.30	
3431.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge F	19'500.00		22'500.00		5'881.90	
3431.30	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge FV	12'000.00		20'000.00		6'094.10	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	1'500.00		1'600.00		1'500.00	
3431.90	Unterhalt Garten und Umgebung, Tiefgarage	17'900.00		16'000.00		4'209.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	5'000.00		6'800.00		4'404.83	
3439.40	Telefon und Kommunikation, Kabelnetzgebühren			2'000.00		1'730.25	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'400.00		3'000.00		4'050.04	
3511.05	Einlage Liegenschaftsfonds Schützenstrasse	114'500.00		114'500.00		264'500.00	
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	110'000.00	625'000.00	82'500.00	590'000.00	54'590.00	574'488.50
4430.01	Mietzinsen		200.00		200.00		200.00
4430.03	Pachtzinsen		30'600.00		30'000.00		37'488.12
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten pauschal						
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'478.85	1'478.85
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00		1'478.85
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	30'800.00	30'800.00	15'200.00	15'200.00	18'108.50	18'108.50
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	800.00		200.00		1'936.90	
3980.00	Interne Übertragungen	30'000.00		15'000.00		16'171.60	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		30'000.00		15'000.00		16'171.60
4940.02	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen		800.00		200.00		1'936.90
9999	Abschluss Nettoergebnis	9'600.00	9'600.00			67'309.55	67'309.55
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	9'600.00				67'309.55	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen Nettoergebnis	307'000.00	45'000.00 262'000.00	340'000.00	38'000.00 302'000.00	518'630.54	235'710.70 282'919.84
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei Nettoergebnis	50'000.00	50'000.00				
5060.01	Erneuerung IT (Netzwerk, Hardware, Server)	50'000.00					
3506	Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis	257'000.00	45'000.00 212'000.00	340'000.00	38'000.00 302'000.00	518'630.54	235'710.70 282'919.84
5040.02	Fenstersanierung Kirche St. Agatha					195'710.70	
5040.03	Lüftungserneuerung Kirche St. Josef			120'000.00		9'916.30	
5040.04	Erschliessung Fernwärme St. Agatha Kirchenbezirk					295'861.89	
5040.05	Erneuerung Haustechnik PZ Agatha			100'000.00		17'141.65	
5040.06	Erneuerung Bodenbelag Saal PZ St. Agatha			120'000.00			
5060.00	Kirche St. Agatha Akustikanlage	257'000.00					
6320.00	Investitionsbeitrag von Gemeinden und Zweckverbänden		45'000.00		38'000.00		40'000.00 195'710.70
6379.00	Entnahmen aus Fonds						
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	45'000.00 262'000.00	307'000.00	302'000.00	302'000.00	282'919.84	282'919.84
9999	Abschluss Nettoergebnis	45'000.00 262'000.00	307'000.00	302'000.00	302'000.00	282'919.84	282'919.84
5900.00	Passivierte Einnahmen						
6900.00	Aktiviert Ausgaben	45'000.00	307'000.00		302'000.00		282'919.84

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.
(IT: Beschluss Kirchenpflege Anfang 2024; Akustikanlage: Antrag Kirchgemeindeversammlung 11.12.2023)

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

keine Investitionen FV

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	64'000.00	69'200.00	54'018.00
3506	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	56'000.00		
Total			120'000.00	69'200.00	54'018.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			120'000.00	69'200.00	54'018.00
Wertberichtigungen Darlehen			0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			120'000.00	69'200.00	54'018.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	7'150	8'000	7'815	
Steuerfuss	13.00%	13.00%	13.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'462	3'023	2'950	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	89.35%	62.28%	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	1.20%	1.85%	0.72%	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 I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1'000 CHF geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar

Traktandum 1:

Abnahme Bauabrechnung Anschluss Fernwärme Limeco Kirchenbezirks St. Agatha, Dietikon

Ressort Liegenschaften:

Erwägungen:

Die Kirchgemeindeversammlung vom 13. Dezember 2021 bewilligte einen Kredit von CHF 483'500.00 für den Anschluss des Kirchenbezirks St. Agatha an das Fernwärmenetz Limeco. Der Anschluss erfolgte in der zweiten Hälfte 2022. Am 26. Oktober 2022 konnten die Bezugsstellen Pfarreizentrum St. Agatha und Kirche St. Agatha in Betrieb genommen werden. Die Anlage liefert seit dieser Zeit zuverlässige und CO2 neutrale Heizenergie. Da der Kirchenbezirk St. Agatha im archäologischen Grabungsgebiet liegt, erfolgten die Grabungsarbeiten für den Anschluss in Zusammenarbeit mit kantonalen Archäologen. Es wurden sechs römische Grundmauern der Herrschaftsvilla freigelegt, vermessen und dokumentiert. Die Kosten für die Grabungsarbeiten von gut CHF 11'000.-- waren nicht budgetiert, da die Leitungsführung ursprünglich anders geplant war. Trotz Mehraufwendungen und einer Jahreststeuerung von 2,8% weicht der gesamtbewilligte Kredit nur wenig ab von der Schlussabrechnung. Im Rahmen unserer vertraglichen Abmachung für die Haustechnik, Liegenschaft Bären wurde der Stadt Dietikon ein Betrag von CHF 77'355.10 in Rechnung gestellt.

Abrechnung:

Arbeitsgattung	KV inkl. MwSt.	Abrechnung	Differenz
Limeco Anschluss	193'752.30	193'752.30	± 0.00
Sek. Heizungsinstallation	204'280.00	155'016.75	- 49'263.20
Prov. Heizzentrale	0.00	27'363.65	+ 27'363.65
Nebenarbeiten	78'621.00	45'340.15	- 33'280.85
Honorare	0.00	52'633.45	+ 52'633.45
Baunebenkosten	6'846.70	2'239.75	- 4'606.95
Archäologie	0.00	10'963.40	+ 10'963.40
Total	483'500.00	487'309.45	+ 3'809.45

Aufteilung:

Bezugsstelle	KV inkl. MwSt.	Abrechnung	Differenz
¹ Kirche und Pfarrhaus	240'000.00	244'259.65	+ 4'259.65
² Pfarreizentrum und Bären	243'500.00	243'049.80	- 450.20
Total	483'500.00	487'309.45	+ 3'809.45
Beteiligung Stadt Dietikon		- 77'355.10	
Netto Aufwendung Einbau Fernwärme Kirchenbezirk St. Agatha		409'954.35	

Die Bauabrechnung wird nach der Abnahme durch die Kirchgemeindeversammlung der Kantonalkirche für einen Baubeitrag eingereicht.

1 = Schlussabrechnung Kirche und Pfarrhaus

2 = Schlussabrechnung Pfarreizentrum und Bären

Antrag der Kirchenpflege

Die Kirchenpflege hat an ihrer Sitzung vom 27. September 2023 die Bauabrechnung geprüft und genehmigt und beantragt der Kirchgemeindeversammlung vom 11. Dezember 2023, die Schlussabrechnung «Anschluss Fernwärme Limeco Kirchenbezirks St. Agatha Dietikon» mit Nettoauwendungen von CH 409'954.35 zu genehmigen.

Für die Kirchenpflege:

Dietikon, 22. November 2023



Maria Spielmann
Präsidentin Kirchenpflege



Daniel Fasser
Kirchgemeindeschreiber

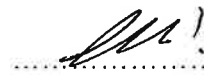
Stellungnahme der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat die vorliegende Bauabrechnung gemäss § 60 Abs. 2 des Kirchgemeindereglements (KGR; LS 182.60) unter Berücksichtigung der finanzrechtlichen Zulässigkeit, der rechnerischen Richtigkeit und der finanziellen Angemessenheit geprüft und für richtig befunden.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die vorliegende Bauabrechnung gemäss dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Für die Rechnungsprüfungskommission:

Dietikon, 22. November 2023



Pius Meier
Präsident RPK



Sandra Pfyl-Triaca
Aktuarin RPK