

Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Montag, 9. Dezember 2024 – 19.30 Uhr

Pfarrzentrum St. Agatha, Bahnhofplatz 3, 8953 Dietikon

Traktanden:

1. Antrag für einen Investitionskredit über CHF 367'000 für die Sanierung von drei Nasszellen im Pfarrhaus St. Agatha
2. Antrag für einen Investitionskredit für den Anschluss an das Fernwärmenetz Limeco im Zentrum St. Josef
 - a. Antrag für die Genehmigung der Anschlusskosten von CHF 46'300 an die Fernwärme der Limeco
 - b. Antrag für die Genehmigung des Energiebezugsvertrages
3. Budget 2025 und Festsetzung Steuerfuss
 - a. Genehmigung Budget 2025
 - b. Festsetzung des Steuerfusses
4. Beantwortung von Anfragen gem. Artikel 23 Kirchgemeindereglement der röm.-kath. Körperschaft des Kantons Zürich

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 Aufenthaltbewilligung sind (B, C oder Ci). Vom Stimm- und Wahlrecht ausgeschlossen sind Personen, die unter einer umfassenden Beistandschaft gemäss Art. 398 ZGB stehen. Anfragen müssen spätestens bis **Freitag, 29. November 2024** schriftlich bei der Kirchenpflege eintreffen, damit sie in der Kirchgemeindeversammlung behandelt werden.

Die Akten liegen ab **Montag, 25. November 2024** während den Öffnungszeiten im Sekretariat, Pfarrzentrum St. Agatha, Bahnhofplatz 3 und sind einsehbar auf unserer Homepage: www.kath-dietikon.ch.

Nach Abschluss der Kirchgemeindeversammlung folgen Informationen aus der Kirchenpflege und aus der Synode.

Kirchgemeindeversammlung, Montag, 9. Dezember 2024

Inhaltsangabe	Seite
Traktandum 1 Antrag für einen Investitionskredit über CHF 367'000 für die Sanierung von drei Nasszellen im Pfarrhaus St. Agatha.	3 – 5
Traktandum 2 Antrag für einen Investitionskredit für den Anschluss an das Fernwärmenetz Limeco im Zentrum St. Josef. a. Antrag für die Genehmigung der Anschlusskosten von CHF 46'300 an die Fernwärme der Limeco. b. Antrag für die Genehmigung des Energiebezugsvertrages.	6 – 9
Traktandum 3 Budget 2025 und Festsetzung Steuerfuss a. Genehmigung Budget 2025. b. Festsetzung des Steuerfusses.	ab 10
Traktandum 4 Beantwortung von Anfragen gem. Artikel 23.	-

Traktandum 1

Antrag für einen Investitionskredit über CHF 367'000 für die Sanierung von drei Nasszellen im Pfarrhaus St. Agatha

Rechtliches (Artikel 8 der Kirchgemeindeordnung)

Die Kirchgemeindeversammlung ist zuständig für die Bewilligung von Ausgaben, welche über den finanziellen Befugnissen der Kirchenpflege liegen.

**Die Kirchenpflege
beantragt der Kirchgemeindeversammlung zu beschliessen:**

Investitionskredit in der Höhe von CHF 367'000 für die Sanierung von drei Nasszellen im Pfarrhaus St. Agatha.

Das Wichtigste in Kürze

Die Nasszellen des Pfarrhauses St. Agatha sind stark sanierungsbedürftig. Die Leitungen sind veraltet und das Fallrohr zur Kanalisation ist durchgerostet. In allen drei Stockwerken gibt es bauphysikalische Probleme mit Schimmelbildung. Um Schäden zu beheben, sollen die Nasszellen in allen Geschossen erneuert werden. Geplant sind: Eine neue WC-Anlage im Erdgeschoss (zwei Toiletten, ein Lavabo). Barrierefreie, baugleiche Nasszellen im ersten und zweiten Obergeschoss mit Duschen, Toiletten und Ablageschränken, sowie Anpassungen der Fenster zur besseren Lüftung. Die Arbeiten erfolgen denkmalgerecht und kosten CHF 367'000. Der Baustart ist für Juni/Juli 2025 vorgesehen.

Ausgangslage

Die Nasszellen im ersten und zweiten Obergeschoss des Pfarrhauses St. Agatha wurden anfangs der siebziger Jahre saniert; die Anlage im Erdgeschoss im Jahr 2003. Die sanitären Leitungen sind älter. Kabelfernsehaufnahmen zeigen, dass das Fallrohr zur Kanalisation sehr stark durchgerostet ist. Es muss dringend ersetzt werden. In allen drei Stockwerken bestehen bauphysikalische Probleme, die Schimmelpilzbildung zur Folge haben. Mit der Sanierung der übereinander liegenden drei Nasszellen können die bestehenden Schäden behoben werden. Das Pfarrhaus ist im Inventar der kantonal geschützten Gebäude aufgeführt.

Daher müssen sämtliche Arbeiten in Koordination und Absprache mit der Kantonalen Denkmalpflege erfolgen. Bedingung ist auch eine Baueingabe mit einem ordentlichen Baubewilligungsgesuch. Die Bearbeitungszeit dafür beträgt ungefähr sechs Monate. Damit das Geschäft an der Kirchgemeindeversammlung genehmigt werden kann, ist es sinnvoll, das Baugesuch vorgängig einzureichen. Die Sanierung ist auf Juni oder Juli 2025 vorgesehen. Der Kostenvoranschlag sieht Investitionen nach BKP (Baukostenplan) in Höhe von CHF 367'000 vor.

Was wird erneuert?

Aktuell sind die Nasszellen in den drei übereinanderliegenden Stockwerken nicht identisch gebaut. Die Nasszelle im Erdgeschoss steht heute dem Personal zur Verfügung. In guter Absicht baute man 2003 eine Dusche ein, die bis heute kaum benutzt wird. Zudem füllt sich der Spülkasten nur sehr langsam. Es scheinen sich in der alten Wasserleitung Rostbeulen gebildet zu haben, die den Durchmesser des Rohrs verkleinern, so dass der Wasserdurchlass eingeschränkt ist. Die Nasszelle im Erdgeschoss soll neu zu einer WC-Anlage für das Personal mit zwei Toiletten und einem Lavabo umgebaut werden. Die Nasszellenanlagen im ersten und zweiten Obergeschoss werden nach der Renovation baugleich sein. Beide Nasszellen werden hindernisfrei gebaut und mit Duschen, Toiletten, Lavabos und Ablageschränken ausgestattet. Um die Schimmelpilzbildung zu verhindern, werden die ovalen Fenster so angepasst, dass sie neu geöffnet werden können. Damit ist eine gute Durchlüftung des Raumes gewährleistet. Die Raumausstattung erfolgt nach denkmalpflegerischen Auflagen und Empfehlungen mit Materialien, wie sie in der Entstehungszeit des Pfarrhauses verwendet wurden.

Erwägungen

Es ist nachgewiesen, dass die Sanierung dringend notwendig ist und keinen Aufschub mehr duldet. Die beträchtlichen Investitionskosten sind begründet einerseits, weil die Instandstellungen einen schonenden Umgang mit der historischen Bausubstanz erfordern, die unter anderem auch eine Schadstoffsanierung vorsieht, und andererseits, weil die Renovation sich am historischen Ursprung des Hauses orientieren soll.

Antrag an die Kirchgemeindeversammlung vom 9. Dezember 2024

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung zu beschliessen:

- 1. Der Investitionskredit in Höhe von CHF 367'000 wird zu Lasten der Investitionsrechnung der Kirchgemeinde bewilligt.**
- 2. Die Kirchenpflege, Ressort Liegenschaften, wird mit dem Vollzug beauftragt.**

Kirchenpflege der Katholischen Kirchgemeinde Dietikon

Die Präsidentin
Maria Spielmann

Der Kirchgemeindeschreiber
Daniel Fasser

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1. Bericht

Die Rechnungsprüfungskommission hat an ihrer Sitzung am 6. November 2024 den Antrag der Kirchenpflege eingehend geprüft und diesen als in Ordnung befunden.

2. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt den Stimmberechtigten, dem Investitionskredit in Höhe von CHF 367'000 für die Sanierung von drei Nasszellen im Pfarrhaus St. Agatha zuzustimmen.

Rechnungsprüfungskommission der Katholischen Kirchgemeinde Dietikon

Der Präsident
Pius Meier

Die Aktuarin
Sandra Pfyl

Traktandum 2

Antrag für einen Investitionskredit für den Anschluss an die Fernwärme der Limeco

- a) Antrag für die Genehmigung der Anschlusskosten Fernwärme der Limeco**
- b) Antrag für die Genehmigung des Energiebezugsvertrages mit der Limeco**

Rechtliches (Artikel 8 der Kirchgemeindeordnung)

Die Kirchgemeindeversammlung ist zuständig für die Bewilligung von Ausgaben, welche über den finanziellen Befugnissen der Kirchenpflege liegen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung zu beschliessen:

Anschluss des Pfarreizentrums St. Josef an das Fernwärmenetz der Limeco

- a) Anschlusskosten von CHF 47'000**
- b) Energiebezugsvertrag mit der Limeco**

Das Wichtigste in Kürze

Im Jahr 2020 wurde im Pfarreizentrum St. Josef die Heizungsanlage umgestellt auf Gas in Kombination mit einer Wärmepumpe. Die Wärmepumpe kann jedoch nicht ausreichend Leistung bringen, was den Gasverbrauch erheblich erhöht. Ab 2026 wird im Quartier ein Anschluss an das Fernwärmenetz möglich, was kostengünstiger und klimafreundlicher ist. Der Rückkauf des Gasheizkessels durch die Limeco und eine Baustellensynergie durch die Erschliessungsarbeiten in der Nachbarschaft machen das Angebot zum jetzigen Zeitpunkt äusserst attraktiv. Die Umstellung auf Fernwärme würde jährliche Einsparungen von CHF 7'300 bringen und die Investitionskosten von CHF 46'234 wären in 6,3 Jahren amortisiert.

Ausgangslage

Im Jahr 2020 wurde im Zentrum St. Josef altersbedingt die zentrale Heizanlage ersetzt. Zu diesem Zeitpunkt war noch unklar, wann ein Anschluss an das Fernwärmenetz möglich sein würde. Aus Umwelt- und Nachhaltigkeitsgründen entschied man sich damals, von Öl auf Gas umzusteigen. Um der gesetzlichen Pflicht für die Bereitstellung erneuerbarer Energie in Höhe von 10% des Gesamtverbrauchs gerecht zu werden, wurde die Gasheizung mit einer Luft-/Wasser-/Wärmepumpe ergänzt. Es stellte sich allerdings heraus, dass die Wärmepumpe nicht die erforderliche Kompensationsleistung erbringen kann, was zu einem erhöhten Gasverbrauch führt. Anfangs 2024 informierte die Limeco über die Erweiterung ihres Wärmeverbundes und über die Möglichkeit, dass 2025 die Liegenschaften an der Urdorferstrasse und angrenzend an das Fernwärmenetz zu vorteilhaften Konditionen ab 2026 angeschlossen werden könnten. Im April 2024 fand für eine Bedarfsanalyse eine Begehung mit Vertretern der Limeco und der Kirchenpflege vor Ort statt. Weil mit der Limeco ein langfristiger Energiebezugsvertrag abgeschlossen werden muss, ist die Vorlage zwingend der Kirchgemeindeversammlung zur Genehmigung zu unterbreiten.

Erwägungen

Die verschiedenen Wärmeerzeuger werden zurzeit bereits zentral von einer Schalteinheit aus bedient und gesteuert. Daher sind der Austausch und die Integration eines neuen Wärmeerzeugers mit nur wenig Aufwand möglich. Weil der Gasheizkessel erst 2020 montiert wurde, bietet Limeco einen attraktiven Rückkauf des Heizkessels für CHF 21'000 an. Würde man sich erst später, aber notwendigerweise innerhalb der nächsten fünf Jahre, an das Fernwärmenetz anschliessen lassen, besteht die Alternative, nur einen Leerrohranschluss vorzubereiten. Das Rückkaufangebot für den Heizkessel würde dann hinfällig. Im Minimum könnte aber die Baustellensynergie genutzt werden, da die Arbeiten in der Nachbarschaft und an der Strasse ohnehin durchgeführt werden. Die Kirchgemeinde erhält durch die Baustellensynergie eine Vergünstigung für diese reine Anschlussvariante von CHF 12'000. Die bestehende Heizanlage kann weiter amortisiert werden. Welche Variante umgesetzt werden soll, entscheidet vor allem die Gegenüberstellung der Energie- und Investitionskosten.

Ein weiterer wichtiger Aspekt ist, dass Fernwärme eine komfortable und klimafreundliche Energiequelle darstellt, die sich gut in die bestehenden Energielösungen einbinden lässt und den Gasverbrauch reduzieren wird. Unsere Kirchgemeinde leistet somit einen weiteren wichtigen Beitrag zur Einsparung und

Dekarbonisierung (Reduktion der CO₂-Emissionen) und damit dem Schutz unserer natürlichen Ressourcen.

Betriebskostenvergleich Gas und Fernwärme:

Durchschnittliche bisherige Energiekosten Gas pro Jahr inkl. MwSt.	CHF 34'800
Energiebezugskosten für Fernwärme gem. Offerte inkl. MwSt	CHF 27'500
Ersparnis Fernwärme gegenüber Gas pro Jahr	CHF 7'300

Kostenvergleich Gesamterneuerung und Anschlussvariante:

Gesamterneuerung inkl. MwSt. gem. Antrag	CHF 46'234
Vorbereitung und Leerrohr ohne Anschluss inkl. MwSt. (Mehrkosten Energie und Wegfall Rückkaufangebot Heizkessel)	CHF 29'620

Schlussfolgerungen:

Auch wenn die aktuelle Heizanlage erst sechs Jahre alt ist, lohnt es sich, die Umstellung auf Fernwärme zum jetzigen Zeitpunkt auszuführen. Die jährlichen Einsparungen an Energiekosten lassen aus heutiger Sicht eine Amortisation der Anschlusskosten innert 6,3 Jahren zu. Würde man auf keine der beiden Varianten eintreten, ist ein späterer Anschluss an die Fernwärme, beispielsweise am Ende der zu erwartende Lebensdauer der Heizung, nur sehr mit hohen Initialkosten (Grabarbeiten) und Investitionskosten möglich.

Gesamtinvestitionskosten:

Investitionskosten

Brutto Anschlusspreis Limeco	CHF 63'200
Heizungsrückkauf	CHF -21'000
Baustellen Synergie	CHF -12'000
Netto Anschlusspreis Limeco	CHF 30'200
Sekundärseitige Anpassungen	CHF 12'570
Zwischentotal Anschlusskosten	CHF 42'770
MwSt. 8,1%	CHF 3'464

Total Anschlusskosten **CHF 46'234**

Wiederkehrende Kosten

Jährliche Energiebezugskosten	CHF 27'500 inkl. MwSt.
-------------------------------	------------------------

**Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung
zu beschliessen:**

- 1. Dem Fernwärmeanschluss für das Zentrum St. Josef wird zugestimmt.**
- 2. Der Investitionskredit in Höhe von CHF 46'300 inkl. Mehrwertsteuer wird zu Lasten der Erfolgsrechnung 2025 der Kirchgemeinde bewilligt.**
- 3. Dem Energiebezugskostenvertrag mit jährlichen Kosten von CHF 27'500 mit Limeco wird zugestimmt.**
- 4. Die Kirchenpflege, Ressort Liegenschaften, wird mit dem Vollzug beauftragt.**

Kirchenpflege der Katholischen Kirchgemeinde Dietikon

Die Präsidentin
Maria Spielmann

Der Kirchgemeindeschreiber
Daniel Fasser

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1. Bericht

Die Rechnungsprüfungskommission hat an ihrer Sitzung am 6. November 2024 den Antrag der Kirchenpflege eingehend geprüft und diesen als in Ordnung befunden.

2. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt den Stimmberechtigten die Bewilligung der Investitionskosten für den Anschluss an die Fernwärme in Höhe von CHF 46'300 und die Zustimmung zum Energieliefervertrag der Limeco mit jährlichen Kosten von CHF 27'000.

**Rechnungsprüfungskommission
der Katholischen Kirchgemeinde Dietikon**

Der Präsident
Pius Meier

Die Aktuarin
Sandra Pfyl

Traktandum 3

Budget 2025 und Festsetzung Steuerfuss

- a. Genehmigung Budget 2025
- b. Festsetzung des Steuerfusses



Katholische Kirchgemeinde Dietikon

8953 Dietikon

Budget 2025

Ablieferung an Kirchenpflege	19.09.2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	25.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	06.11.2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	09.12.2024
Veröffentlichung Budget nach KGV	12.12.2024

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	18
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	29
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	30
Anhang zum Budget	31
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	32
13 Finanzkennzahlen	33

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 2025 – 2027 weiter mit einer sinkenden katholischen Bevölkerungssituation gerechnet (7'815 per 31.12.2022/ 7'419 per 31.12.2023/ ca. 7'200 Ende 2025).
- b) Die grösste Herausforderung der nächsten Jahre ist weiterhin die Substanzerhaltung der Liegenschaften im Verwaltungs- und Finanzvermögen. Investitionsvorhaben sind folgende:
 - Pfarreizentrum St. Josef, Fernwärmeanschluss
 - Pfarrhaus Agatha, Sanierung Sanitäranlagen
 - Lüftungserneuerung, Pfarreizentrum St. Josef
 - Kirche St. Agatha, Glockensanierung
 - Planung und Projektierung der Sanierung Schützenstrasse (Finanzvermögen)
- c) Das Pfarreileben mit diversen Anlässen stärken und den Anteil der aktiven Pfarreimitglieder steigern.
- d) Die KOF-Wirtschafts-Prognose geht für 2025 mit einem geringen Wachstum des Bruttoinlandprodukts (BIP) von 1.8% (2024: 1.2%) aus. Es wird eine Inflation für 2025 in der Höhe von 1.0% (2024: 1.3%) 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 Gemeindesteueramts bei den Privatpersonen etwas (Wohnbautätigkeit, Zuzug von Privatpersonen); bei den Unternehmen sinken sie etwas (nach einem sehr guten Jahr 2023).

Insgesamt beträgt der Aufwand 4'549'000 (Vorjahr 4'469'500) Franken und der Ertrag 4'369'400 (Vorjahr 4'479'100) Franken. Der Aufwandüberschuss beträgt 179'600 Franken (Vorjahr Ertragsüberschuss von 9'600).

Horst Höscheler, 01.10.2024

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Dietikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'549'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'548'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'000'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	465'200.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	113'400.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	351'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	960'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	960'000.00


Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Kirchgemeinde Dietikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	21'700'000.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'000'600.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'821'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-179'600.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 25.09.2024
Kirchenpflege Dietikon

Maria Spielmann
Präsidentin


Judit Schilling
Stellvertreterin Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Dietikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 25.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'549'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'548'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'000'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	465'200.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	113'400.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	351'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	960'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	960'000.00

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 2025 der Kirchgemeinde Dietikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	21'700'000.00	
Steuerfuss		13.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'000'600.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'821'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-179'600.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 06.11.2024
Rechnungsprüfungskommission Dietikon

Pius Meier
Präsident



Sandra Pfyl
Aktuarin



Beschluss der Kirchengemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchengemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Kirchengemeinde Dietikon am 09.12.2024 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'549'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'548'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'000'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	465'200.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	113'400.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	351'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	960'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	960'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	21'700'000.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'000'600.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'821'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-179'600.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchengemeinde Dietikon für das Jahr 2025 wird auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8953 Dietikon, 09.12.2024

Namens der Kirchengemeindeversammlung Dietikon

Maria Spielmann
Präsidentin

Daniel Fasser
Kirchgemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		4'549'000.00	4'469'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'548'400.00	1'673'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-3'000'600.00	-2'796'400.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	21'700'000.00	21'277'000.00	
Steuerfuss	13.00%	13.00%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'635'000.00	1'635'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	165'000.00	175'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	900'000.00	856'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	121'000.00	140'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'821'000.00	2'806'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			2'821'000.00 2'806'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-179'600.00 9'600.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2025	Budget 2024
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 (-)		-179'600.00	9'600.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2024		4'023'113.22	2'391'626.06
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-804'622.64	-478'325.21
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2025	Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	9'600.00
- Aufwandüberschuss	179'600.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	121'900.00	120'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	134'800.00	134'500.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	24'800.00	30'000.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	52'300.00	234'100.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	351'800.00	262'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-299'500.00	-27'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	14.87%	89.35%

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 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	2'341'600.00	2'377'700.00	2'156'917.67
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'029'200.00	962'100.00	940'591.21
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	121'900.00	120'000.00	73'628.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	134'800.00	134'500.00	557'474.40
36	Transferaufwand	617'000.00	564'600.00	599'382.65
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'244'500.00</i>	<i>4'158'900.00</i>	<i>4'327'993.93</i>
40	Fiskalertrag	3'370'000.00	3'385'000.00	4'800'961.97
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	60'800.00	60'100.00	99'036.01
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	24'800.00	30'000.00	11'477.35
46	Transferertrag	64'100.00	62'300.00	59'714.65
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'519'700.00</i>	<i>3'537'400.00</i>	<i>4'971'189.98</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-724'800.00	-621'500.00	643'196.05
34	Finanzaufwand	154'900.00	169'800.00	118'999.73
44	Finanzertrag	700'100.00	800'900.00	1'107'290.84
	Ergebnis aus Finanzierung	545'200.00	631'100.00	988'291.11
Operatives Ergebnis		-179'600.00	9'600.00	1'631'487.16
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		-179'600.00	9'600.00	1'631'487.16
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	149'600.00	140'800.00	122'406.75
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	149'600.00	140'800.00	122'406.75
	Total Aufwand	4'549'000.00	4'469'500.00	4'569'400.41
	Total Ertrag	4'369'400.00	4'479'100.00	6'200'887.57

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	465'200.00	307'000.00	511'083.62
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		465'200.00	307'000.00	511'083.62
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	113'400.00	45'000.00	101'692.75
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		113'400.00	45'000.00	101'692.75
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		465'200.00	307'000.00	511'083.62
Total Investitionseinnahmen		113'400.00	45'000.00	101'692.75
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-351'800.00	-262'000.00	-409'390.87
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	960'000.00		
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		960'000.00	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		960'000.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-960'000.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

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. Mai 2024 **1.1 %**. 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

Insgesamt beträgt der Aufwand 4'549'000 (Vorjahr 4'469'500) Franken und der Ertrag 4'369'400 (Vorjahr 4'479'100) Franken.

Der Aufwandüberschuss beträgt 179'600 Franken.

Der Steuersatz wird bei 13% belassen, damit die Ausgaben im Investitionsbereich mit eigenen Mitteln gedeckt werden können.

Funktio	Konto	Text	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3500	3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'100.00	34'200.00	22'900.00	Aufwandsumgliederung gemäss Kontoplan Gemeindeamt ICT / zus. neu IT-Support
3500	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'100.00	18'000.00	12'100.00	Aufwandsumgliederung gemäss Kontoplan Gemeindeamt ICT/Nutzu. ext. Software, Abacus Cloud
3500	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00	33'500.00	-28'500.00	Aufwandsumgliederung gemäss Kontoplan Gemeindeamt ICT (2024 Erneuerung IT)
3502	3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	112'000.00	176'600.00	-64'600.00	Nicht alle Stellen wurden besetzt
3502	3171.21	Pfarrveranstaltungen	65'100.00	36'700.00	28'400.00	Teilnahme Stadtfest 2025; Für Zusicherung Stadt mit Antrag an KP im 2023 CHF 20'000)
3506	3010.63	Löhne Reinigungspersonal	78'900.00	58'000.00	20'900.00	Pensumerhöhung Reinigungspersonal von 50% auf 80%
3506	3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'000.00	2'800.00	18'200.00	Hauswertschule für 1 Mitarbeiter
3506	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	36'800.00	56'000.00	-19'200.00	Umgliederung der Kosten auf 3151.00
3506	3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000.00	43'100.00	-24'100.00	Kein Auszubildender für 2025 aus Ressourcengründen im Team
3506	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	36'700.00	10'000.00	26'700.00	Umgliederung der Kosten aus 3111.00
3506	3144.03	Pfarrzentrum St. Josef-Fernwärmeanschluss	47'000.00		47'000.00	Angebot Limeco liegt vor zu vorteilhaften Anschlusskonditionen
3506	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	86'600.00	64'000.00	22'600.00	Anstieg der Abschreibungen aufgrund der diversen Sanierungsprojekte 2024 und 2025
3506	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'300.00	56'000.00	-20'700.00	Reduktion der Abschreibungen, da IT-Projekt nicht aktiviert wird (unter Aktivierungsgrenze)
9100	div	Allgemeine Gemeindesteuern	3'349'000.00	3'365'000.00	-16'000.00	Die Steuereinnahmen der nat. Personen steigen leicht; jene der jur. Personen werden deutlich tiefer sein (Besprechung mit Steueramt der Stadt Dietikon)
9300	3631.00	Beitrag an die Körperschaft	400'000.00	356'000.00	44'000.00	Der Beitrag wird aufgrund der erwarteten Steuerzahlen 2024 etwas höher ausfallen (aber geringer als 2024; 602'000)
9610	3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	65'100.00	87'000.00	-21'900.00	Reduktion der Darlehen im 2023/24
9630	3132.00	Machbarkeitsstudien, Gutachten, Fachexpertisen	5'000.00	25'000.00	-20'000.00	Keine weiteren Studien geplant
9630	4430.01	Mietzinsen	505'000.00	625'000.00	-120'000.00	Annahme: Mieteinnahmen bis Ende August 2025 budgetiert
9630	4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten pauschal	47'700.00	30'600.00	17'100.00	NK-Abrechnung gem. IVAG

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

Im Jahre 2025 sind im Verwaltungsvermögen 3 Projekte geplant; dazu im Finanzvermögen die Sanierung der Schützenstrasse (siehe separate Seite)

Konto	Text	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
5040.09	Pfarrhaus Agatha-Sanierung Sanitäranlagen	367'000.00		367'000.00	Sanierung Nasszellen notwendig (Durchrostung der Leitungen; Schimmelpilz)
5040.11	Lüftungserneuerung PZ Josef	13'000.00		13'000.00	Komplettierung der Liegenschaft (Kirche bereits 2024 saniert)
5040.12	Kirche St. Agatha-Glockensanierung	85'200.00		85'200.00	Ersatz der Glockenaufhängung und Erneuerung der Signalsteuerung für den Glockenschlag
5060.00	Kirche St. Agatha Akustikanlage		257'000.00	-257'000.00	Projekt im 2024 realisiert im Kostenrahmen
5060.01	Erneuerung IT (Netzwerk, Hardware, Server)		50'000.00	-50'000.00	Projekt im 2024 realisiert im Kostenrahmen
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft	28'200.00		28'200.00	Beitrag für die Akustikanlage (zugesichert)
6379.00	Entnahmen aus Fonds	85'200.00	45'000.00	40'200.00	Fondsentnahme "Fonds JA"

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	848'000.00	30'300.00	800'200.00	32'700.00	805'124.66	41'548.80
3501 Gottesdienst	341'200.00		335'400.00		300'453.10	
3502 Diakonie und Seelsorge	606'200.00	59'000.00	668'800.00	49'300.00	536'016.32	40'313.47
3503 Bildung	293'500.00		306'100.00		275'952.45	
3504 Kultur	271'600.00	3'900.00	276'400.00	15'400.00	255'028.45	11'814.35
3506 Kirchliche Liegenschaften	1'102'000.00	148'200.00	1'022'400.00	143'600.00	965'279.71	163'834.44
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	21'000.00	3'370'000.00	20'000.00	3'385'000.00	19'862.25	4'800'961.97
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	400'000.00	45'000.00	356'000.00	45'000.00	356'162.00	45'763.90
9610 Zinsen	72'000.00	132'700.00	93'300.00	120'000.00	71'381.57	119'652.08
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	566'900.00	552'900.00	560'100.00	655'800.00	968'519.25	634'416.51
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						328'230.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	700.00				2'368.90	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00		1'100.30
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	25'900.00	25'900.00	30'800.00	30'800.00	13'251.75	13'251.75
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	4'549'000.00	4'369'400.00	4'469'500.00	4'479'100.00	4'569'400.41	6'200'887.57
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		179'600.00	9'600.00		1'631'487.16	
Total	4'549'000.00	4'549'000.00	4'479'100.00	4'479'100.00	6'200'887.57	6'200'887.57

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	3'462'500.00	241'400.00	3'409'300.00	241'000.00	3'137'854.69	257'511.06
	Nettoergebnis		3'221'100.00		3'168'300.00		2'880'343.63
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	848'000.00	30'300.00	800'200.00	32'700.00	805'124.66	41'548.80
	Nettoergebnis		817'700.00		767'500.00		763'575.86
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		9'690.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	3'300.00		3'300.00		2'670.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	10'300.00		10'700.00		7'910.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	281'700.00		271'700.00		247'556.95	
3010.02	Löhne Hauswirtschaftliches Personal	67'200.00		65'900.00		62'580.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'900.00		25'200.00		21'627.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'700.00		41'100.00		34'939.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500.00		3'200.00		2'294.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'300.00		3'640.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800.00		4'600.00		1'968.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'200.00		4'000.00		1'313.90	
3091.00	Personalwerbung					1'095.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'600.00		15'700.00		15'327.35	
3100.00	Büromaterial	8'000.00		7'000.00		8'146.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	4'900.00		6'000.00		6'302.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		800.00		788.00	
3105.00	Lebensmittel	7'200.00		4'000.00		7'555.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Maschinen, Werkzeuge	15'000.00		2'700.00		2'610.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					7'703.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00				13'404.90	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	6'700.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'100.00		34'200.00		24'222.37	
3130.02	Telefon, Internet	13'500.00		22'000.00		19'124.00	
3130.03	Porti	5'000.00		5'000.00		3'674.35	
3130.06	PC- und Bankspesen			200.00		99.79	
3132.00	Machbarkeitsstudien, Gutachten, Fachexpertisen	9'000.00		10'000.00		8'818.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'100.00		18'000.00		18'990.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'400.00		12'000.00		13'500.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'300.00		500.00		335.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'800.00		3'500.00		1'744.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hard-und Software	5'000.00		33'500.00		34'782.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'500.00		9'800.00		13'244.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		2'250.50	
3170.01	Spesenvergütungen	4'000.00		4'000.00		2'407.50	
3170.02	Repräsentationskosten	4'000.00		4'000.00		1'093.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		1'300.00		476.45	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	2'500.00		4'500.00		1'443.00	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	65'000.00		65'000.00		59'643.00	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	45'000.00		42'000.00		90'150.15	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		100.00		200.00		87.30
4260.00	Rückerstattung Dritter		500.00		500.00		
4260.01	Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin		27'500.00		27'000.00		39'391.80
4260.02	Rückerstattung Porto, Fotokopien, Telefonkosten		2'000.00		4'500.00		2'029.70
4290.00	Übrige Entgelte		200.00		500.00		40.00
3501	Gottesdienst	341'200.00		335'400.00		300'453.10	
	Nettoergebnis		341'200.00		335'400.00		300'453.10
3010.09	Erstattung von Lohn					-679.85	
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	229'000.00		223'600.00		202'129.90	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	9'000.00		9'000.00		7'780.00	
3010.73	Nettolohnausgleich					-3.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'300.00		15'000.00		13'135.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'800.00		28'900.00		25'036.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'200.00		1'583.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'500.00		2'209.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		3'000.00		1'358.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'500.00		6'200.00		3'458.47	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900.00		3'000.00		4'199.95	
3101.11	Kirchenschmuck	10'800.00		10'800.00		13'635.27	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	16'000.00		16'000.00		13'642.37	
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00		1'000.00		705.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		724.66	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	2'000.00		4'000.00		1'315.00	
3119.11	Anschaffung von Kultusgegenständen	3'000.00				2'138.68	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'500.00		2'700.00		2'358.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		5'724.50	
3502	Diakonie und Seelsorge	606'200.00	59'000.00	668'800.00	49'300.00	536'016.32	40'313.47
	Nettoergebnis		547'200.00		619'500.00		495'702.85
3010.09	Erstattung von Lohn					-25'633.40	
3010.21	Löhne Jugend-/Familienarbeit	120'000.00		110'500.00		105'754.90	
3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	112'000.00		176'600.00		149'299.50	
3010.24	Löhne Sozialarbeit/-beratung	33'800.00		33'100.00		33'458.95	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			13'800.00			
3010.73	Nettolohnausgleich					-1'953.90	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			3'600.00		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500.00		21'100.00		17'149.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'500.00		32'500.00		33'977.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700.00		3'000.00		2'069.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		3'600.00		2'884.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600.00		4'400.00		1'785.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'700.00		7'500.00		3'445.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200.00		4'000.00		4'197.15	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		5'500.00		1'390.13	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	2'000.00		500.00		66.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'000.00		1'620.92	
3105.00	Lebensmittel	9'500.00		9'500.00		8'076.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00					
3130.01	Vergütungen an Referenten, Mitwirkende, Helfer	3'700.00		5'900.00		850.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700.00		3'200.00		2'144.70	
3170.02	Repräsentationskosten					471.05	
3171.21	Pfarreinlässe	65'100.00		36'700.00		29'429.48	
3171.22	Erstkommunionanlässe	6'800.00		7'300.00		2'874.40	
3171.23	Ministrantenanlässe	8'900.00		8'500.00		4'396.30	
3171.24	Firmkurse	30'500.00		30'500.00		25'293.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.25	Lager und Exkursionen			10'000.00		332.80	
3171.26	Jugendarbeit	15'700.00		17'200.00		24'876.22	
3171.27	Familienarbeit	25'400.00		22'700.00		14'286.32	
3171.28	Seniorenarbeit	9'600.00		17'400.00		15'088.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		500.00	
3636.20	Beitrag Jugendförderung	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	22'000.00		14'600.00		15'544.50	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	20'000.00		20'000.00		18'500.00	
3637.00	diverse Beiträge	100.00		1'600.00		240.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
4250.00	Verkäufe						256.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		20'100.00		18'500.00		27'207.02
4631.00	Beiträge der Körperschaft		17'600.00		15'800.00		12'850.45
4980.00	Interne Übertragungen		21'300.00		15'000.00		
3503	Bildung	293'500.00		306'100.00		275'952.45	
	Nettoergebnis		293'500.00		306'100.00		275'952.45
3010.09	Erstattung von Lohn					-10'015.05	
3010.31	Löhne Katechese	212'500.00		218'900.00		221'846.65	
3010.73	Nettolohnausgleich					-748.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'500.00		3'700.00		2'988.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		14'400.00		13'592.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'200.00		21'800.00		20'195.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100.00		2'000.00		1'451.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'500.00		2'285.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		3'000.00		1'193.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000.00		13'000.00		2'899.00	
3091.00	Personalwerbung			2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'400.00		2'785.40	
3104.00	Lehrmittel	7'500.00		6'000.00		4'582.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600.00		2'500.00		1'195.25	
3636.23	Diverse Beiträge			500.00		500.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	14'500.00		13'400.00		11'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3504	Kultur	271'600.00	3'900.00	276'400.00	15'400.00	255'028.45	11'814.35
	Nettoergebnis		267'700.00		261'000.00		243'214.10
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	128'600.00		126'000.00		124'408.00	
3010.42	Löhne Chorleitung und Aushilfen	60'000.00		60'400.00		59'989.80	
3010.43	Löhne Instrumentalisten					17'190.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			9'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'400.00		12'300.00		10'891.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'600.00		23'300.00		21'695.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'300.00		1'324.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		2'100.00		1'858.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'600.00		1'080.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		2'000.00		1'928.00	
3103.01	Musikmaterial und Noten	2'000.00		2'000.00		1'929.05	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	27'100.00		26'000.00		6'732.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3'000.00		3'100.00		2'600.00	
3636.42	Beiträge an kirchliche Veranstaltungen	4'900.00		3'900.00		3'400.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		400.00		400.00		337.00
4980.00	Interne Übertragungen		3'500.00		15'000.00		11'477.35
3506	Kirchliche Liegenschaften	1'102'000.00	148'200.00	1'022'400.00	143'600.00	965'279.71	163'834.44
	Nettoergebnis		953'800.00		878'800.00		801'445.27
3010.09	Erstattung von Lohn					-7'227.30	
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	132'400.00		124'700.00		113'406.85	
3010.62	Löhne Hauswarte und Aushilfen	124'900.00		137'100.00		134'475.20	
3010.63	Löhne Reinigungspersonal	78'900.00		58'000.00		75'771.75	
3010.64	Löhne Verwaltung VV	47'800.00		46'200.00		39'934.35	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			5'700.00		1'735.00	
3010.73	Nettolohnausgleich					-480.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			3'200.00		2'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'300.00		23'800.00		22'769.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'100.00		35'000.00		31'247.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800.00		3'400.00		2'729.55
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		4'000.00		3'828.95
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00		4'900.00		2'360.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'000.00		2'800.00		6'698.05
3091.00	Personalwerbung					897.55
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'300.00		8'200.00		8'419.40
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	16'000.00		16'000.00		22'278.37
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'800.00		56'000.00		21'181.98
3120.01	Heizung, Energie, Wasser, Abfall	163'500.00		154'300.00		183'301.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000.00		43'100.00		38'741.65
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'400.00		15'000.00		9'394.80
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Projekte)	76'800.00		65'000.00		93'029.17
3144.01	Unterhalt Garten und Umgebung	21'800.00		30'000.00		50'396.50
3144.02	Unterhalt Gebäude (allgemein)	55'000.00		50'000.00		3'690.25
3144.03	PZ St. Josef, Anschluss Fernwärme	47'000.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'700.00		10'000.00		26'275.18
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	1'500.00		1'500.00		1'500.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		1'000.00		333.70
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'000.00		2'262.61
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	86'600.00		64'000.00		73'628.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'300.00		56'000.00		
3439.40	Telefon und Kommunikation, Kabelnetzgebühren	1'000.00		1'500.00		
4260.00	Rückerstattung Dritter		3'000.00		1'500.00	11'321.37
4260.05	Bewirtschaftung Liegenschaft Bären		7'000.00		7'000.00	18'365.82
4430.01	Mietzinsen					-8'645.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten pauschal		13'200.00		10'100.00	480.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		125'000.00		125'000.00	142'312.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	1'086'500.00	4'307'600.00	1'069'800.00	4'238'100.00	3'063'032.88	5'943'376.51
	Nettoergebnis	3'221'100.00		3'168'300.00		2'880'343.63	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	21'000.00	3'370'000.00	20'000.00	3'385'000.00	19'862.25	4'800'961.97
	Nettoergebnis	3'349'000.00		3'365'000.00		4'781'099.72	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	11'000.00		11'000.00		12'733.31	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	10'000.00		9'000.00		7'128.94	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'635'000.00		1'635'000.00		1'432'794.86
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		210'000.00		218'000.00		213'667.19
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000.00		26'000.00		1'796.20
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000.00		50'000.00		52'688.70
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-30'000.00		-27'000.00		-20'664.10
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		165'000.00		175'000.00		152'225.14
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		40'000.00		43'000.00		31'704.04
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		6'000.00		6'000.00		4'023.39
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		9'272.15
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-8'000.00		-7'000.00		-6'772.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		80'000.00		81'000.00		56'393.35
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		900'000.00		856'000.00		1'239'076.35
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		50'000.00		45'000.00		1'393'711.82
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		2'000.00		2'000.00		65.58
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		145'000.00		143'000.00		197'171.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-47'000.00		-47'000.00		-58'393.15
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-22.60
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		121'000.00		140'000.00		137'030.95
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000.00		23'000.00		-48'865.37
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						55.72
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		20'000.00		22'000.00		20'476.75
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-9'000.00		-9'000.00		-6'474.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	400'000.00	45'000.00	356'000.00	45'000.00	356'162.00	45'763.90
	Nettoergebnis		355'000.00		311'000.00		310'398.10
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	400'000.00		356'000.00		356'162.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		45'000.00		45'000.00		45'763.90
9610	Zinsen	72'000.00	132'700.00	93'300.00	120'000.00	71'381.57	119'652.08
	Nettoergebnis	60'700.00		26'700.00		48'270.51	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürl	1'000.00		1'000.00		730.19	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristis	300.00		500.00		154.55	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	65'100.00		87'000.00		63'805.63	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'000.00		2'000.00		1'506.46	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	2'500.00		2'000.00		3'410.34	
3940.02	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen	1'100.00		800.00		1'774.40	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		5'000.00		6'000.00		4'571.63
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		4'000.00		4'000.00		3'349.95
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						2'575.50
4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		123'700.00		110'000.00		109'155.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	566'900.00	552'900.00	560'100.00	655'800.00	968'519.25	634'416.51
	Nettoergebnis		14'000.00	95'700.00			334'102.74
3010.09	Erstattung von Lohn					-3'523.10	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			2'500.00		1'735.00	
3010.73	Nettolohnausgleich					-238.10	
3010.81	Löhne Verwaltung FV	43'600.00		42'100.00		38'305.35	
3010.82	Löhne Hauswart FV	66'300.00		71'200.00		71'589.60	
3010.83	Löhne Reinigungspersonal FV	41'300.00		31'000.00		29'534.40	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					540.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		9'500.00		8'572.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'800.00		14'900.00		13'281.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'027.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'442.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		2'000.00		892.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					130.55	
3091.00 Personalwerbung					197.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'300.00		2'900.00		2'465.00	
3120.01 Heizung, Energie, Wasser, Abfall	5'000.00		5'000.00		5'066.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	32'500.00		30'000.00		19'448.40	
3132.00 Machbarkeitsstudien, Gutachten, Fachexpertisen	5'000.00		25'000.00		65'250.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen					37.00	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	22'500.00		15'000.00		15'220.95	
3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'512.25	
3431.20 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge F	19'500.00		19'500.00		6'385.75	
3431.30 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge FV	12'000.00		12'000.00		7'618.05	
3431.40 Mieten und Benützungskosten	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3431.90 Unterhalt Garten und Umgebung, Tiefgarage	16'600.00		17'900.00		10'152.25	
3439.30 Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		2'883.70	
3439.90 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'500.00		3'400.00		2'635.45	
3511.05 Einlage Liegenschaftenfonds Schützenstrasse	114'500.00		114'500.00		443'000.00	
3511.10 Einlage Liegenschaftenfonds Poststrasse 34	9'300.00		9'300.00		36'200.00	
3511.21 Einlage in Liegenschaftenfonds Bahnhofplatz 7, UNG	9'900.00		9'900.00		76'500.00	
3940.04 Interne Verrechnung kalk. Zinsen im FV	123'700.00		110'000.00		109'155.00	
4430.01 Mietzinsen		505'000.00		625'000.00		585'207.50
4430.03 Pachtzinsen		200.00		200.00		200.00
4439.01 Rückerstattungen Raumnebenkosten pauschal		47'700.00		30'600.00		47'709.01
4439.90 Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9639	Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						328'230.00
	Nettoergebnis					328'230.00	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						12'430.00
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						315'800.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	700.00				2'368.90	
	Nettoergebnis		700.00				2'368.90
3410.10	Realisierte Verluste auf verzinslichen Anlagen FV					2'368.90	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	700.00					
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00		1'100.30
	Nettoergebnis	1'500.00		1'500.00		1'100.30	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00		1'100.30
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	25'900.00	25'900.00	30'800.00	30'800.00	13'251.75	13'251.75
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	1'100.00		800.00		1'774.40	
3980.00	Interne Übertragungen	24'800.00		30'000.00		11'477.35	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		24'800.00		30'000.00		11'477.35
4940.02	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen		1'100.00		800.00		1'774.40
9999	Abschluss		179'600.00	9'600.00		1'631'487.16	
	Nettoergebnis	179'600.00		9'600.00	9'600.00		1'631'487.16
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			9'600.00		1'631'487.16	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		179'600.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	465'200.00	113'400.00	307'000.00	45'000.00	511'083.62	101'692.75
	Nettoergebnis		351'800.00		262'000.00		409'390.87
3506	Kirchliche Liegenschaften	465'200.00	113'400.00	307'000.00	45'000.00	511'083.62	101'692.75
	Nettoergebnis		351'800.00		262'000.00		409'390.87
5040.02	Fenstersanierung Kirche St. Agatha					15'050.80	
5040.03	Lüftungserneuerung Kirche St. Josef					121'952.26	
5040.04	Erschliessung Fernwärme Agatha Kirchenbezirk					171'904.30	
5040.05	Erneuerung Haustechnik PZ Agatha					131'027.80	
5040.06	Erneuerung Bodenbelag Saal PZ Agatha					71'148.46	
5040.07	Beschallungsanlage Kirche St. Agatha			257'000.00			
5040.09	Pfarrhaus Agatha-Sanierung Sanitäranlagen	367'000.00					
5040.11	Lüftungserneuerung PZ Josef	13'000.00					
5040.12	Kirche St. Agatha-Glockensanierung	85'200.00					
5060.01	Erneuerung IT (Netzwerk, Hardware, Server)			50'000.00			
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft		28'200.00				
6320.00	Investitionsbeitrag von Gemeinden und Zweckverbänden						86'641.95
6379.00	Entnahmen aus Fonds		85'200.00		45'000.00		15'050.80
9	Finanzen und Steuern		351'800.00	45'000.00	307'000.00	86'641.95	496'032.82
	Nettoergebnis	351'800.00		262'000.00		409'390.87	
9999	Abschluss		351'800.00	45'000.00	307'000.00	86'641.95	496'032.82
	Nettoergebnis	351'800.00		262'000.00		409'390.87	
5900.00	Passivierte Einnahmen			45'000.00		86'641.95	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		351'800.00		307'000.00		496'032.82

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	960'000.00	960'000.00				
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	960'000.00					
	Nettoergebnis		960'000.00				
7040.01	Projektierung&Sanierung Schützenstrasse	960'000.00					
9999	Abschluss		960'000.00				
	Nettoergebnis	960'000.00					
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		960'000.00				

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	86'600.00	64'000.00	73'628.00
3506	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	35'300.00	56'000.00	
Total			121'900.00	120'000.00	73'628.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	121'900.00	120'000.00	73'628.00
	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			121'900.00	120'000.00	73'628.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	7'200	7'500	7'419		
Steuerfuss	13.00%	13.00%	13.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'461	3'301	4'803		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	14.87%	89.35%	357.00%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	1.33%	1.77%	0.88%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar



Römisch-katholische Kirchgemeinde 8953 Dietikon

Investitionsplan

Abnahmebeschluss Kirchenpflege	25.09.2024
Information Kirchgemeindeversammlung	09.12.2024

Traktandum 4

Beantwortung von Anfragen gem. Artikel 23 KGR