



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Männedorf-Uetikon
8708 Männedorf**

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	21.08.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	23.08.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	13.11.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	17.11.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Haushaltsgleichgewicht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	19
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
Männedorf-Uetikon
Hasenackerstrasse 19
8708 Männedorf

Finanzvorsteher
Rechnungsführung

Markus Casagrande
Claudia Casagrande

Telefon
E-Mail

044 / 920 00 23
m.casagrande@kath-maennedorf-uetikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege zum Budget 2024

Das Budget 2024 schliesst bei Einnahmen von CHF 2'466'000 und Ausgaben von CHF 2'444'000 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 22'000. Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 11%. Die Investitionen ins Verwaltungsvermögen betragen CHF 100'000, Investitionen ins Finanzvermögen sind im Jahr 2024 nicht vorgesehen.

Steuern / Steuerfuss

Aufgrund der Steuererträge der letzten Jahre und der aktuellen Einschätzung des laufenden Jahres wurden die Steuererträge insgesamt erhöht. Die ordentlichen Steuererträge des laufenden Jahres betragen CHF 2'090'000, die Steuererträge aus den Vorjahren und die Spezialsteuern CHF 219'000 - dies ergibt Gesamteinnahmen über CHF 2'309'000. Somit liegen diese etwa CHF 100'000 über dem Vorjahresbudget 2023 und im Schnitt der vergangenen 4 Jahre. Da die Anzahl Steuerpflichtigen kontinuierlich abnimmt, widerspiegelt der geplante ordentliche Steuerertrag eine leichte Steigerung der Steuerkraft.

Erfolgsrechnung

Wie oben erwähnt schliesst die Jahresrechnung 2024 mit einem Ertragsüberschuss in Höhe von CHF 22'000 ab - hauptsächlich aufgrund der höheren Steuereinnahmen. Bei den Aufwendungen sticht die Erhöhung der Personalkosten heraus. Der Personalaufwand steigt von CHF 1'283'500 auf 1'336'500 um CHF 53'000 oder 4,1 %. Darin enthalten sind die Teuerung, der Stufenanstieg sowie einzelne Gehaltsanpassungen und höhere Aufwendungen für Musik. Der Sach- und Betriebsaufwand reduziert sich leicht auf CHF 489'500 (- CHF 14'000), die Abschreibungen auf CHF 84'500 (- CHF 7'500), während der Transferaufwand leicht auf CHF 521'000 (+ CHF 10'500) zunimmt. Letzterer vor allem aufgrund der höheren Beiträge an die Kirche des Kantons Zürichs (CHF 70'000). Beim Transferertrag fällt die Entschädigung der Kirche des Kantons Zürich für das Sabbatical weg. Die tiefere Entschädigung für den Baurechtszins wird durch höhere Zinserträge aus den Anlagen (Festgelder) kompensiert.

Investitionen / Finanzierung

Im Jahr 2024 soll die Kirche und die Krypta in Männedorf konservatorisch gereinigt und instandgesetzt werden. Diese Investition wird über die nächsten 20 Jahre abgeschrieben. Bei einem geplanten Ertragsüberschuss von CHF 22'000 und Abschreibungen von CHF 138'000 ergibt sich somit eine Selbstfinanzierung in Höhe von CHF 160'000, was erlaubt, die Investitionen ohne Aufnahme von Fremdmitteln zu finanzieren. Somit bleibt bei vorliegendem Budget 2024 die Kirchgemeinde schuldenfrei.

Finanzplan 2025 - 2027

Der Ausblick der Steuereinnahmen für die kommenden 3 Jahre bleibt stabil - die steigende Steuerkraft kompensiert die weniger werdenden Mitglieder. Somit bewegen sich die Ergebnisse im Schnitt ausgeglichen - bei stabiler Ausgabenstruktur.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'444'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	376'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'068'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	100'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	100'000.00
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 Männedorf-Uetikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	19'000'000.00	
Steuerfuss		11.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'068'000.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	2'090'000.00
	Ertragsüberschuss	CHF	22'000.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8708 Männedorf, 23.08.2023
Kirchenpflege Männedorf-Uetikon

Hans Jakob Becker
Präsident

Markus Casagrande
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchengemeinde Männedorf-Uetikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 23.08.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'444'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	376'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'068'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	100'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	100'000.00
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 Kirchengemeinde Männedorf-Uetikon 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 Kirchengemeinde Männedorf-Uetikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	19'000'000.00
Steuerfuss			11.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'068'000.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	2'090'000.00
	Ertragsüberschuss	CHF	22'000.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8708 Männedorf, 02.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Männedorf-Uetikon

Paul Brem
Präsident

Josef Färber
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Männedorf-Uetikon am 13.11.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'444'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	376'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'068'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	100'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	100'000.00
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	19'000'000.00	
Steuerfuss		11.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'068'000.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	2'090'000.00
	Ertragsüberschuss	CHF	22'000.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Männedorf-Uetikon für das Jahr 2024 wird auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8708 Männedorf, 13.11.2023

Namens der Kirchgemeindeversammlung Männedorf-Uetikon

Hans Jakob Becker
Präsident

Rita Rausch
Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'444'000.00	2'404'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		376'000.00	351'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'068'000.00	-2'053'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	19'000'000.00	18'500'000.00	
Steuerfuss	11.00%	11.00%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'545'000.00	1'500'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	250'000.00	235'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	245'000.00	250'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	50'000.00	50'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'090'000.00	2'035'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'090'000.00	2'035'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		22'000.00	-18'500.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

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 (-)		22'000.00	-18'500.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023		3'753'686.07	3'415'205.87
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-750'737.21	-683'041.17
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	22'000.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	18'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	138'000.00	200'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	160'000.00	181'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	100'000.00	140'000.00
Finanzierungsüberschuss	60'000.00	41'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	160.00%	129.64%

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	1'336'500.00	1'283'500.00	1'233'894.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	489'500.00	503'500.00	462'658.55
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	84'500.00	92'000.00	95'500.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	521'000.00	510'500.00	456'771.20
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'431'500.00</i>	<i>2'389'500.00</i>	<i>2'248'823.80</i>
40 Fiskalertrag	2'314'000.00	2'209'000.00	2'450'699.34
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	15'500.00	12'500.00	13'508.80
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	600.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	24'500.00	63'500.00	24'928.95
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'354'000.00</i>	<i>2'285'000.00</i>	<i>2'489'737.09</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-77'500.00</i>	<i>-104'500.00</i>	<i>240'913.29</i>
34 Finanzaufwand	6'500.00	9'000.00	4'400.18
44 Finanzertrag	106'000.00	95'000.00	101'967.09
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>99'500.00</i>	<i>86'000.00</i>	<i>97'566.91</i>
Operatives Ergebnis	22'000.00	-18'500.00	338'480.20
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	22'000.00	-18'500.00
		338'480.20	
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	6'000.00	6'000.00	6'069.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	6'000.00	6'000.00	6'069.00
Total Aufwand	2'444'000.00	2'404'500.00	2'259'292.98
Total Ertrag	2'466'000.00	2'386'000.00	2'597'773.18

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	0.00	140'000.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	100'000.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		100'000.00	140'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		100'000.00	140'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen	-100'000.00	-140'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 23.08.2023 **0.75 %** (analog Beschluss des Regierungsrates des Kantons Zürich vom 30.08.2023 zum KEF 2024 - 2027). 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 Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt bei einer Abweichung von 25% und > CHF 5'000.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3501 Behörden, Verwaltung, Pfarrei				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3612.11	8'000.00	58'000.00	-50'000.00	Wegen des Sabbaticals von Barbara Ulsamer im Jahr 2023 waren Aushilfen geplant
4611.00	-9'000.00	-48'000.00	39'000.00	Rückerstattung der Kirche des Kantons Zürich für das Sabbatical von Barbara Ulsamer
3502 Diakonie und Seelsorge				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3171.21	16'000.00	27'000.00	-11'000.00	Biblische Pfarreise nach Österreich im Jahr 2023
3503 Bildung				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3052.00	27'500.00	20'000.00	7'500.00	Koordinationsabzug für PK ist neu abhängig vom Beschäftigungsgrad (d.h. höherer versicherter Lohn)

3504 Kultur				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3636.41	12'500.00	22'500.00	-10'000.00	Ausserordentliche Unterstützung an die Konzertkosten des Stephans-Chors im Jahr 2023
3506 Kirchliche Liegenschaften				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3660.60	53'500.00	108'000.00	-54'500.00	Restabschreibung der Sakristanen-Wohnung Männedorf aufgrund der Mindestaktivierungsgrenze
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3621.50	10'000.00	0.00	10'000.00	Steuerkraftausgleichsbetrag auf Basis geschätzter Steuerkraft
3631.00	306'000.00	246'000.00	60'000.00	Beitrag an die Zentralkasse ist aufgrund der erwarteten hohen Steuererträge im 2023 angepasst
9610 Zinsen				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4402.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Zinsen Festgelder

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5040.00	0.00	140'000.00	-140'000.00	Innen-Renovation Franziskus-Zentrum Uetikon
5660.02	100'000.00	0.00	100'000.00	Konservatorische Reinigung und Instandhaltung der Kirche und Krypta Männedorf

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	381'500.00		371'000.00		358'398.96	
3501 Gottesdienst	267'500.00	11'500.00	281'500.00	50'500.00	241'402.08	11'245.05
3502 Diakonie und Seelsorge	562'500.00	13'000.00	551'500.00	10'000.00	528'225.62	8'840.40
3503 Bildung	254'000.00		238'500.00		229'838.85	
3504 Kultur	137'000.00		138'500.00		121'956.55	234.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	507'000.00	64'500.00	556'500.00	58'000.00	531'708.31	68'918.40
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	6'000.00	2'314'000.00	6'000.00	2'209'000.00	2'101.47	2'450'699.34
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	316'000.00	15'000.00	246'000.00	15'000.00	235'078.00	15'564.30
9610 Zinsen	6'500.00	22'000.00	9'000.00	10'500.00	4'514.14	9'126.09
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	6'000.00	25'500.00	6'000.00	32'500.00	6'069.00	32'370.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		775.60
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	2'444'000.00	2'466'000.00	2'404'500.00	2'386'000.00	2'259'292.98	2'597'773.18
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	22'000.00			18'500.00	338'480.20	
Total	2'466'000.00	2'466'000.00	2'404'500.00	2'404'500.00	2'597'773.18	2'597'773.18

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	2'109'500.00	89'000.00	2'137'500.00	118'500.00	2'011'530.37	89'237.85
	Nettoergebnis		2'020'500.00		2'019'000.00		1'922'292.52
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	381'500.00		371'000.00		358'398.96	
	Nettoergebnis		381'500.00		371'000.00		358'398.96
3000.01	Entschädigung KP, RPK, PR	30'000.00		32'000.00		30'250.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder KP, RPK, PR	10'000.00		12'000.00		10'240.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	108'000.00		103'000.00		99'400.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'000.00		2'130.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		8'000.00		8'082.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00		11'500.00		12'277.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'500.00		1'342.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'398.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		425.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		420.00	
3100.00	Büromaterial	8'000.00		8'000.00		7'710.65	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		34.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	12'000.00		14'000.00		9'865.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'583.50	
3105.00	Lebensmittel	500.00				133.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'000.00		6'724.66	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					269.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00		10'000.00		9'201.15	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	4'000.00		1'000.00		1'083.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		35'000.00		31'599.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000.00		7'000.00		4'259.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'214.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		2'500.00		2'771.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'500.00		7'500.00		11'199.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'500.00		7'500.00		6'511.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		8'739.80	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	4'000.00		4'000.00		1'527.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	70'000.00		70'000.00		62'938.00	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	20'000.00		15'000.00		24'063.30	
3501	Gottesdienst	267'500.00	11'500.00	281'500.00	50'500.00	241'402.08	11'245.05
	Nettoergebnis		256'000.00		231'000.00		230'157.03
3010.11	Löhne Pfarradministrator, Vikare, Pfarreibeauftragte	194'000.00		168'000.00		181'465.40	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	8'000.00		58'000.00		7'960.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	2'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'500.00		10'500.00		10'491.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		19'000.00		20'540.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'613.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'817.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		668.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		500.00		364.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		939.45	
3101.11	Kirchenschmuck	4'500.00		4'500.00		4'347.29	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	7'000.00		7'000.00		7'233.60	
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00		1'500.00		779.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'109.74	
3112.00	Anschaffung Kleider	1'000.00		2'000.00			
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	1'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'435.90	
3152.00	Unterhalt Kleider	500.00		1'000.00		492.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		142.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		2'290.00
4390.00	Übriger Ertrag						600.00
4611.00	Entschädigungen der Zentralkasse		9'000.00		48'000.00		8'355.05
3502	Diakonie und Seelsorge	562'500.00	13'000.00	551'500.00	10'000.00	528'225.62	8'840.40
	Nettoergebnis		549'500.00		541'500.00		519'385.22
3010.06	Besoldung Referenten AHV-pflichtig					700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.21 Besoldung Jugendarbeiter	85'000.00		81'000.00		83'129.20	
3010.22 Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	128'500.00		115'000.00		114'794.40	
3010.23 Besoldung Seelsorgehelfer inkl. Praktikanten	85'000.00		81'000.00		79'788.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		18'000.00		16'989.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000.00		34'000.00		36'225.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'411.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'500.00		3'007.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'115.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		9'000.00		2'750.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		2'686.70	
3100.00 Büromaterial	1'500.00		1'500.00		952.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	18'000.00		18'000.00		12'598.25	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		2'000.00		190.60	
3105.00 Lebensmittel	500.00		500.00		169.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	26'000.00		27'000.00		21'982.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'000.00		8'000.00		6'279.55	
3171.21 Pfarreianlässe	16'000.00		27'000.00		15'977.27	
3171.22 Erstkommunion	4'000.00		6'000.00		2'486.25	
3171.23 Firmung	12'000.00		10'000.00		13'033.70	
3171.24 Ministranten	10'000.00		6'500.00		9'004.44	
3171.25 Jugendarbeit	12'000.00		13'000.00		10'765.21	
3171.26 Seniorenarbeit	10'000.00		12'000.00		5'632.50	
3171.27 Freiwilligenarbeit	15'000.00		15'000.00		14'571.30	
3171.28 Familienarbeit	12'000.00		12'000.00		5'745.15	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'000.00		15'239.00	
3638.00 Beiträge an das Ausland	30'000.00		30'000.00		50'000.00	
4250.00 Verkäufe		13'000.00		10'000.00		8'840.40
3503 Bildung	254'000.00		238'500.00		229'838.85	
Nettoergebnis		254'000.00		238'500.00		229'838.85
3010.31 Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	106'000.00		107'000.00		100'398.50	
3010.34 Besoldung Pastoralassistent mit Bildungsaufgaben	90'000.00		80'000.00		79'271.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen					1'306.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		12'000.00		11'380.15	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	27'500.00		20'000.00		21'832.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'533.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'969.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		729.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		2'000.00		925.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00 Büromaterial	1'000.00		1'000.00		735.15	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					167.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'000.00		1'000.00		1'155.30	
3104.00 Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		3'569.45	
3105.00 Lebensmittel	2'000.00		2'000.00		1'848.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'500.00		3'500.00		2'433.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		377.85	
3171.01 Exkursionen, Reisen im Bereich Bildung	500.00		500.00		206.00	
3504 Kultur	137'000.00		138'500.00		121'956.55	234.00
Nettoergebnis		137'000.00		138'500.00		121'722.55
3010.41 Löhne Organisten und Musiker	78'000.00		70'000.00		74'908.50	
3010.42 Löhne Chorleiter und Aushilfen	28'000.00		27'000.00		26'944.80	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	500.00		1'000.00		360.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00		4'676.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00		6'000.00		4'857.75	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		772.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		827.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		334.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					545.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand					75.00	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		659.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'500.00		2'000.00		1'597.30	
3130.41 Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	500.00				780.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	692.60	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	12'500.00		22'500.00	3'925.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden					234.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	507'000.00	64'500.00	556'500.00	58'000.00	68'918.40
	Nettoergebnis		442'500.00		498'500.00	462'789.91
3010.09	Erstattung von Lohn	-5'000.00		-9'000.00	-5'285.00	
3010.61	Besoldung Sakristan	142'000.00		139'000.00	135'418.30	
3010.62	Besoldung Aushilfen	8'500.00		6'000.00	7'170.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'000.00		2'000.00	1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		9'000.00	8'833.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV	-1'000.00		-1'000.00	-761.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'500.00		13'000.00	14'759.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00	1'233.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00	1'528.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00	565.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00	270.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00	225.00	
3100.00	Büromaterial				91.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'500.00	4'576.76	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		10'000.00	2'581.75	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	10'000.00		8'000.00	25'200.45	
3120.01	Wasser und Abwasser	7'000.00		7'500.00	6'603.40	
3120.02	Energie, Strom	14'000.00		18'000.00	11'071.70	
3120.03	Heizmaterial	40'000.00		40'000.00	40'917.80	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	2'000.00		2'500.00	2'096.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		2'000.00	613.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000.00		12'000.00	11'314.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung	90'000.00		82'000.00	94'723.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00	2'979.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	3'000.00		3'000.00	3'060.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00	621.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	84'500.00		92'000.00		95'500.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	53'500.00		108'000.00		64'000.00	
4250.00	Verkäufe						25.00
4260.00	Rückerstattung Dritter						2'353.40
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		63'500.00		57'000.00		66'000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		540.00
9	Finanzen und Steuern	356'500.00	2'377'000.00	267'000.00	2'286'000.00	586'242.81	2'508'535.33
	Nettoergebnis	2'020'500.00		2'019'000.00		1'922'292.52	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	6'000.00	2'314'000.00	6'000.00	2'209'000.00	2'101.47	2'450'699.34
	Nettoergebnis	2'308'000.00		2'203'000.00		2'448'597.87	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	2'000.00		2'000.00		1'548.24	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	4'000.00		4'000.00		553.23	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'545'000.00		1'500'000.00		1'534'171.32
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		150'000.00		150'000.00		147'623.16
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		2'000.00		2'000.00		1'407.41
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern NP		33'000.00		30'000.00		34'736.50
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern NP		-60'000.00		-75'000.00		-32'301.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		250'000.00		235'000.00		258'140.08
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		50'000.00		30'000.00		50'445.84
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'000.00		2'000.00		1'538.58
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP		11'000.00		10'000.00		6'147.90
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP		-12'000.00		-15'000.00		-13'245.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		30'000.00		40'000.00		17'110.35
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		245'000.00		250'000.00		229'730.37
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre						157'432.60
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						21.95
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP		60'500.00		55'000.00		103'673.65
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP		-40'800.00		-51'000.00		-84'549.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.60						-766.50
4011.00		50'000.00		50'000.00		51'295.88
4011.10						-16'932.60
4011.20						-0.05
4011.40		5'500.00		5'000.00		12'081.55
4011.50		-7'200.00		-9'000.00		-7'061.75
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	316'000.00	15'000.00	246'000.00	15'000.00	235'078.00
	Nettoergebnis		301'000.00		231'000.00	219'513.70
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	10'000.00				-50'878.00
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	306'000.00	246'000.00			285'956.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		15'000.00	15'000.00		15'564.30
9610	Zinsen	6'500.00	22'000.00	9'000.00	10'500.00	4'514.14
	Nettoergebnis	15'500.00		1'500.00		4'611.95
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern NP					103.56
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern JP					10.40
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	500.00		3'000.00		1'777.80
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	5'000.00		5'000.00		2'084.14
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'000.00		1'000.00		538.24
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		5'000.00		4'000.00	2'702.22
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		1'000.00		500.00	344.87
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		10'000.00			10.00
4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		6'000.00		6'000.00	6'069.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	6'000.00	25'500.00	6'000.00	32'500.00	6'069.00
	Nettoergebnis	19'500.00		26'500.00		26'301.00
3940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	6'000.00		6'000.00		6'069.00
4430.02	Baurechtszinsen		25'500.00		32'500.00	32'370.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	500.00	500.00	500.00	500.00	775.60	775.60
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00		775.60
9999	Abschluss Nettoergebnis	22'000.00	22'000.00	18'500.00	18'500.00	338'480.20	338'480.20
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	22'000.00				338'480.20	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				18'500.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	100'000.00	100'000.00	140'000.00	140'000.00	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	100'000.00	100'000.00	140'000.00	140'000.00	0.00	0.00
5040.00	Renovation Franziskus-Zentrum Uetikon			140'000.00			
5660.02	Konservatorische Reinigung / IH Kirche + Krypta Männedorf	100'000.00					
6900.00	Aktivierte Ausgaben		100'000.00		140'000.00		

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Keine Investitionen ins Finanzvermögen						

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3506	Franziskuszentrum Uetikon	3300.40	77'500.00	86'000.00	95'500.00
	Renovation Franziskuszentrum Uetikon	3300.40	7'000.00	6'000.00	
3506	Renovation Pfarrkirche Männedorf	3660.60	11'500.00	12'900.00	14'300.00
	Renovation Pfarrhaus Männedorf	3660.60	6'200.00	6'900.00	7'700.00
	Renovation Sakristan-Wohnung Männedorf	3660.60		55'000.00	6'200.00
	Renovation Pfarreizentrum Männedorf	3660.60	20'800.00	23'100.00	25'700.00
	Renovation Glockenstuhl Männedorf	3660.60	10'000.00	10'100.00	10'100.00
	Konsevatorische Reinigung / Instandhaltung Kirche / Krypta Männedorf	3660.60	5'000.00		
Total			138'000.00	200'000.00	159'500.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	84'500.00	92'000.00	95'500.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	53'500.00	108'000.00	64'000.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			138'000.00	200'000.00	159'500.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'985	3'950	4'079	
Steuerfuss	11%	11%	11%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	4'920	4'692	5'243	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	160%	130%	-%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	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