



## **Römisch-katholische Kirchgemeinde 8704 Herrliberg**

# **Budget 2024**

Abnahmebeschluss Kirchenpflege	04.10.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	31.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	03.12.2023
Veröffentlichung	07.12.2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1	Schwerpunkte der Kirchenpflege 4
2	Anträge und Beschlüsse 5
<b>Budget</b>	
3	Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss 9
4	Haushaltsgleichgewicht 10
5	Finanzierung 11
6	Erfolgsrechnung 12
7	Investitionsrechnungen 13
<b>Budget - Details</b>	
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung 16
9	Erfolgsrechnung 17
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 24
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen 26
<b>Anhang zum Budget</b>	
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 29
13	Finanzkennzahlen 31

### Kontakt

Röm.-kath. Kirchgemeinde Herrliberg  
Rennweg 35  
8704 Herrliberg

Vorsteher Ressort Finanzen    Peter van Ackern  
Buchführungsstelle            Finanzverwaltung der Politischen Gemeinde Herrliberg, Stefan Sulzer

Telefon                            044 915 91 62  
E-Mail                              finanzen@herrliberg.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

**Katholische Kirchgemeinde - Bericht zum Budget 2024**

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Bu 2024</b>	Bu 2023
Aufwand Zentralkasse + Ressourcenausgleich	225'000	252'000
Übriger Aufwand <i>*ohne Abschreibungen und ohne Darlehensverzicht</i>	1'139'000	1'073'000
<b>Total Aufwand (*ohne)</b>	<b>1'364'000</b>	<b>1'325'000</b>
Ertrag ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'056'000	1'129'000
Ertrag übrige Steuern	93'000	96'000
Übriger Ertrag	106'000	44'000
<b>Total Ertrag</b>	<b>1'255'000</b>	<b>1'269'000</b>
Cash-Drain (negative Selbstfinanzierung)	109'000	56'000
Abschreibungen	37'000	41'000
Darlehensverzicht		450'000
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>146'000</b>	<b>547'000</b>

Das Budget 2024 weist mit Aufwendungen von 1'401'000 Franken und Erträgen von 1'255'000 Franken einen Aufwandüberschuss von 146'000 Franken auf, welcher dem Eigenkapital belastet wird. Die liquiden Mittel nehmen um 109'000 Franken ab.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung vom 3. Dezember 2023, den Steuerfuss für das Jahr 2023 unverändert auf 8 % festzusetzen.

*3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei* Mehraufwand 12'000  
Diverse Neuanschaffungen und Teuerungsausgleich

*3501 Gottesdienst* Insgesamt keine Abweichung  
Keine wesentlichen Veränderungen.

*3502 Diakonie und Seelsorge* Minderaufwand 7'000  
Keine wesentlichen Veränderungen.

*3503 Bildung* Mehraufwand 11'000

Höherer Beiträge an externe Bildungsinstitution

*3504 Kultur* Mehraufwand 9'000

Keine wesentlichen Veränderungen.

*3506 Kirchliche Liegenschaften* Minderaufwand 478'000

Kein Darlehensverzicht zu Gunsten der Römisch-Katholischen Pfarrkirchenstiftung Herrliberg, was zu einem Minderaufwand von 450'000 führt. Zudem ein geringerer budgetierter Liegenschaftsaufwand.

*9100 Allgemeine Gemeindesteuern* Minderertrag 75'000

Budgetbasis sind die effektiven Steuererträge aus dem Jahr 2022.

*9300 Finanz- und Lastenausgleich* Minderaufwand 27'000

Veränderung auf Grund tieferer Steuererträge.

*9610 Zinsen* Minderertrag 3'000

Keine wesentlichen Veränderungen.

Peter van Ackern, Kirchenpfleger (Ressort Finanzen)

## Antrag der Kirchenpflege

### 1 Antrag zum Budget

Die Kirchpflege hat das Budget 2024 der Röm.-kath. Kirchgemeinde Herrliberg genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'401'000
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	199'000
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'202'000</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>

Die Kirchpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Röm.-kath. Kirchgemeinde Herrliberg zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>13'200'000</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>%</b>	<b>8</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'202'000
	Steuerertrag bei 8%	CHF	1'056'000
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>CHF</b>	<b>-146'000</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 8 % (Vorjahr 8 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8704 Herrliberg, 04.10.2023  
Röm.-kath. Kirchenpflege Herrliberg

Andreas Zimmermann  
Präsident

Rafal Rybicki  
Aktuar

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Röm.-kath. Kirchgemeinde Herrliberg in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 04.10.2023 geprüft. Es weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'401'000
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	199'000
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'202'000</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>0</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>0</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Röm.-kath. Kirchgemeinde Herrliberg 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 Röm.-kath. Kirchgemeinde Herrliberg entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>13'200'000</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>%</b>	<b>8</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'202'000
	Steuerertrag bei 8%	Fr.	1'056'000
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-146'000</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 8 % (Vorjahr 8%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8704 Herrliberg, 31.10.2023

Röm.-kath. Rechnungsprüfungskommission Herrliberg

Christian Meier  
Präsident

Marijana Rossel-Taleghani  
Aktuarin

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Röm.-kath. Kirchgemeinde Herrliberg am 03.12.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'401'000
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	199'000
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'202'000</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>0</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>0</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>13'200'000</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>%</b>	<b>8</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'202'000
	Steuerertrag bei 8%	Fr.	1'056'000
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-146'000</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Röm.-kath. Kirchgemeinde Herrliberg für das Jahr 2024 wird auf 8 % (Vorjahr 8 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8704 Herrliberg, 03.12.2023

Namens der Röm.-kath. Kirchgemeindeversammlung

Andreas Zimmermann  
Präsident

Rafal Rybicki  
Aktuar

# Budget



## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Steuerbedarf</b>				
Gesamtaufwand		1'401'000	1'816'000	1'895'265.10
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		199'000	140'000	204'548.46
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-1'202'000</b>	<b>-1'676'000</b>	<b>-1'690'716.64</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>13'200'000</b>	<b>14'112'500</b>	<b>13'201'710.00</b>	
<b>Steuerfuss in %</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	758'000	804'000	757'942.55	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	263'000	284'000	263'372.35	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	26'000	34'000	26'145.10	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	9'000	7'000	8'676.80	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'056'000</b>	<b>1'129'000</b>	<b>1'056'136.80</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>				<b>1'056'000</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			<b>-146'000</b>
				<b>-547'000</b>
				<b>-634'579.84</b>

## Haushaltsgleichgewicht

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>
<b>Ausgleich des Budgets</b>			
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).		
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-146'000</b>	<b>-547'000</b>
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>			
<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.</b>		<b>2'774'488.71</b>	<b>3'409'068.55</b>
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)</b>		<b>-554'897.74</b>	<b>-681'813.71</b>
<b>Beurteilung</b>	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

## Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0	0
- Aufwandüberschuss	146'000	547'000
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	37'000	41'000
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-109'000</b>	<b>-506'000</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	-450'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-109'000</b>	<b>-56'000</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>0%</b>	<b>112%</b>

**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.

Richtwerte

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

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

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
30 Personalaufwand	638'000	619'000	571'254.68
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	441'000	387'000	408'124.23
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	37'000	41'000	46'000.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
36 Transferaufwand	282'000	769'000	867'956.14
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'398'000</i>	<i>1'816'000</i>	<i>1'893'335.05</i>
40 Fiskalertrag	1'150'000	1'225'000	1'148'116.44
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	62'000	0	69'584.98
43 Übrige Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
46 Transferertrag	3'000	3'000	3'104.70
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'215'000</i>	<i>1'228'000</i>	<i>1'220'806.12</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-183'000</b>	<b>-588'000</b>	<b>-672'528.93</b>
34 Finanzaufwand	3'000	0	1'930.05
44 Finanzertrag	40'000	41'000	39'879.14
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>37'000</b>	<b>41'000</b>	<b>37'949.09</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-146'000</b>	<b>-547'000</b>	<b>-634'579.84</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-146'000</b>	<b>-547'000</b>
		<b>-547'000</b>	<b>-634'579.84</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
Total Aufwand	1'401'000	1'816'000	1'895'265.10
Total Ertrag	1'255'000	1'269'000	1'260'685.26

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
50	Sachanlagen	0	0	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	450'000	450'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>	<b>450'000</b>	<b>450'000.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	450'000	450'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0</b>	<b>450'000</b>	<b>450'000.00</b>

Keine Investitionen VV

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

Keine Investitionen FV

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

---

### Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

---

#### **Kontokorrentzins**

Der Zinssatz für das Kontokorrent bei der Politischen Gemeinde Herrliberg beträgt gemäss Beschluss des Gemeinderats Herrliberg Nr. 60 vom 10.05.2023 **0.7 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

#### **Mangels...**

- a) Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) Liegenschaften des Finanzvermögens,
- c) Guthaben und Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

**...erfolgen keine internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG.**

Weitere Erläuterungen siehe Bericht Seite 4



## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen</b>	<b>1'171'000</b>	<b>85'000</b>	<b>1'562'000</b>	<b>24'000</b>	<b>1'643'784.10</b>	<b>90'824.98</b>
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	214'000		202'000		184'672.73	223.00
3501 Gottesdienst	230'000		229'000		217'300.52	
3502 Diakonie und Seelsorge	138'000	62'000	83'000		224'342.85	65'752.10
3503 Bildung	140'000		129'000		104'042.37	
3504 Kultur	89'000		80'000		82'524.45	
3506 Kirchliche Liegenschaften	360'000	23'000	839'000	24'000	830'901.18	24'849.88
<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>230'000</b>	<b>1'170'000</b>	<b>254'000</b>	<b>1'245'000</b>	<b>251'481.00</b>	<b>1'169'860.28</b>
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	1'000	1'150'000	1'000	1'225'000	-406.30	1'148'116.44
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	225'000	3'000	252'000	3'000	249'932.00	2'769.70
9610 Zinsen	4'000	17'000	1'000	17'000	1'955.30	18'639.14
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						335.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>1'401'000</b>	<b>1'255'000</b>	<b>1'816'000</b>	<b>1'269'000</b>	<b>1'895'265.10</b>	<b>1'260'685.26</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>146'000</b>		<b>547'000</b>		<b>634'579.84</b>
<b>Total</b>	<b>1'401'000</b>	<b>1'401'000</b>	<b>1'816'000</b>	<b>1'816'000</b>	<b>1'895'265.10</b>	<b>1'895'265.10</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>1'401'000</b>	<b>1'401'000</b>	<b>1'816'000</b>	<b>1'816'000</b>	<b>1'895'265.10</b>	<b>1'895'265.10</b>
<b>3</b>	<b>Kirche</b>	<b>1'171'000</b>	<b>85'000</b>	<b>1'562'000</b>	<b>24'000</b>	<b>1'643'784.10</b>	<b>90'824.98</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'086'000</b>		<b>1'538'000</b>		<b>1'552'959.12</b>
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>1'171'000</b>	<b>85'000</b>	<b>1'562'000</b>	<b>24'000</b>	<b>1'643'784.10</b>	<b>90'824.98</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'086'000</b>		<b>1'538'000</b>		<b>1'552'959.12</b>
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>	<b>214'000</b>		<b>202'000</b>		<b>184'672.73</b>	<b>223.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>214'000</b>		<b>202'000</b>		<b>184'449.73</b>
3000.71	Entschädigungen Kirchenpflege	22'000		22'000		20'500.00	
3000.72	Entschädigungen RPK	3'000		3'000		2'300.00	
3000.73	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege und RPK	15'000		15'000		13'930.00	
3010.71	Löhne Verwaltung	59'000		57'000		51'130.30	
3050.71	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'939.90	
3052.71	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'000		5'000		6'276.60	
3053.71	AG-Beiträge Unfallversicherungen (UVGO/UVGZ)	1'000		1'000		730.70	
3054.71	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK)	1'000		1'000		857.40	
3055.71	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen (KTG)					378.30	
3090.71	Aus- und Weiterbildung Verwaltung	1'000		1'000		240.00	
3099.71	übriger Personalaufwand, Personalpflege	5'000		3'000		6'401.23	
3100.71	Büromaterial	4'000		4'000		1'600.92	
3102.71	Inserate	9'000		7'000		6'444.80	
3103.71	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften, Forum	4'000		4'000		3'205.31	
3110.71	Anschaffung Mobiliar und EDV	12'000		8'000		5'271.06	
3130.71	externe Rechnungsführung	20'000		20'000		20'000.00	
3130.72	Kommunikation	5'000		5'000		1'910.70	
3130.73	Dienstleistungen Dritter	8'000		6'000		340.00	
3130.74	Bankspesen					129.30	
3132.71	Revisionskosten der externen Prüfstelle	2'000		2'000		1'880.75	
3134.71	Versicherungsprämien	2'000		2'000		479.00	
3150.71	Unterhalt Mobiliar und EDV	2'000		2'000		1'675.95	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.72	Spesenvergütungen und Repräsentationskosten	1'000		1'000		2'240.51	
3611.10	Entschädigung an Kanton Steuerbezug Quellensteuern					2'906.70	
3612.10	Entschäd. an Pol. Gde Steuerbezug natürliche Personen	27'000		27'000		27'438.55	
3612.11	Entschäd. an Pol. Gde Steuerbezug juristische Personen	2'000		2'000		1'464.75	
4260.71	Rückerstattungen Dritter						223.00
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>230'000</b>		<b>229'000</b>		<b>217'300.52</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>230'000</b>		<b>229'000</b>		<b>217'300.52</b>
3010.72	Löhne Seelsorge	141'000		141'000		141'068.85	
3010.73	Aushilfen Verkündigungsdienst	19'000		25'000		25'278.75	
3050.71	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000		10'000		6'855.65	
3052.71	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'000		17'000		14'612.40	
3053.71	AG-Beiträge Unfallversicherungen (UVGO/UVGZ)	2'000		2'000		2'169.50	
3054.71	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK)	2'000		2'000		1'431.70	
3055.71	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'000		1'000		853.10	
3090.72	Aus- und Weiterbildung Seelsorge	1'000		1'000			
3099.71	übriger Personalaufwand, Personalpflege	1'000		1'000		86.15	
3101.71	Kirchenschmuck	13'000		12'000		11'337.80	
3101.72	Hostien, Messwein, Kerzen	7'000		7'000		5'664.92	
3119.71	Anschaffung Kultusgegenstände	2'000		2'000			
3130.75	Claretinerpatres und übrige Mitwirkende o. AHV-Abt.	6'000				800.00	
3159.71	Unterhalt Kultusgegenstände	2'000		2'000		2'206.40	
3170.71	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		680.00	
3170.72	Spesenvergütungen und Repräsentationskosten	5'000		5'000		4'255.30	
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>138'000</b>	<b>62'000</b>	<b>83'000</b>		<b>224'342.85</b>	<b>65'752.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>76'000</b>		<b>83'000</b>		<b>158'590.75</b>
3105.71	Lebensmittel und Getränke	10'000		6'000		11'779.00	
3130.76	Mitwirkende und Referenten	2'000		2'000			
3170.71	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3171.71	Pfarreianlässe	24'000		35'000		19'552.89	
3171.72	Beiträge an Ministranten (Ministranten-Anlässe)	5'000		5'000		16'077.03	
3171.73	Pfarrreilager, Exkursionen	68'000		3'000		46'894.14	
3636.71	Beiträge Institutionen Inland	14'000		14'000		63'999.84	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.71	Familienaufnahme Ukraine			3'000		2'039.95	
3638.71	Beiträge Institutionen Ausland	14'000		14'000		64'000.00	
4260.71	Rückerstattungen Dritter		62'000				65'752.10
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>140'000</b>		<b>129'000</b>		<b>104'042.37</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>140'000</b>		<b>129'000</b>		<b>104'042.37</b>
3010.74	Löhne Katecheten	101'000		97'000		78'605.60	
3040.71	Zusätzliche Familienzulagen gem. Anstellungsordnung	2'000		2'000			
3050.71	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		6'000		5'079.15	
3052.71	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'000		8'000		6'632.90	
3053.71	AG-Beiträge Unfallversicherungen (UVGO/UVGZ)	1'000		1'000		890.35	
3054.71	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK)	1'000		1'000		881.50	
3055.71	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'000		1'000		553.00	
3090.73	Aus- und Weiterbildungen Katecheten	1'000		1'000		2'620.00	
3104.71	Unterrichtsmaterial	5'000		5'000		2'364.17	
3170.71	Reisekosten und Spesen					241.35	
3631.71	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds					424.35	
3636.72	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	14'000		7'000		5'750.00	
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>89'000</b>		<b>80'000</b>		<b>82'524.45</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>89'000</b>		<b>80'000</b>		<b>82'524.45</b>
3010.75	Löhne Organisten und Aushilfen	67'000		55'000		63'415.85	
3050.71	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		4'000		3'272.35	
3052.71	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'000		4'000		1'585.60	
3053.71	AG-Beiträge Unfallversicherungen (UVGO/UVGZ)	1'000		1'000		534.50	
3054.71	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK)					568.00	
3055.71	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'000		1'000		583.95	
3130.77	Kirchenmusiker (selbständig / nicht AHV-pflichtig)	8'000		12'000		9'889.20	
3170.71	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		2'215.00	
3170.72	Spesenvergütungen und Repräsentationskosten	1'000		1'000		460.00	
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>360'000</b>	<b>23'000</b>	<b>839'000</b>	<b>24'000</b>	<b>830'901.18</b>	<b>24'849.88</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>337'000</b>		<b>815'000</b>		<b>806'051.30</b>
3010.09	Erstattung Besoldungen (Taggelder)					-11'474.40	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.76	Löhne Sakristan und Reinigungspersonal	107'000		103'000		102'539.85	
3010.77	Bildung / Auflösung Rückstellungen Mehrleistungen Personal					-7'000.00	
3040.71	Zusätzliche Familienzulagen gem. Anstellungsordnung	3'000		3'000		3'420.00	
3050.71	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		6'000		5'840.90	
3052.71	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'000		8'000		9'853.20	
3053.71	AG-Beiträge Unfallversicherungen (UVGO/UVGZ)	1'000		1'000		1'237.15	
3054.71	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK)	1'000		1'000		1'013.85	
3055.71	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'000		1'000		560.85	
3090.74	Aus- und Weiterbildung Sakristan	2'000		2'000			
3101.72	Hostien, Messwein, Kerzen					30.15	
3101.73	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		7'420.62	
3111.71	Anschaffung Maschinen und Geräte	9'000		5'000		5'926.41	
3120.71	Wasser, Energie und Heizkosten	44'000		44'000		32'235.65	
3134.72	Sachversicherungen	4'000		4'000		4'709.60	
3144.71	Liegenschaftenunterhalt	15'000		43'000		59'705.65	
3144.72	Unterhalt Garten und Umgebung	15'000		15'000		16'588.25	
3151.71	Unterhalt Maschinen und Geräte	7'000		6'000		3'106.05	
3160.71	Miete für Kirchgebäude und Pfarrhaus	94'000		94'000		95'000.00	
3160.72	Miete Wohnung Forchstr. 99			6'000		3'208.00	
3170.71	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		979.40	
3300.40	planmässige Abschreibungen Hochbauten	37'000		41'000		46'000.00	
3636.73	Beitrag an Röm.-kath. Pfarrkirchenstiftung Herrliberg			450'000		450'000.00	
4260.71	Rückerstattungen Dritter						3'609.88
4470.71	Mietertrag Wohnung Pfarreibeauftragte		23'000		24'000		20'040.00
4480.71	Untermiete Forchstr. 99						1'200.00
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>230'000</b>	<b>1'316'000</b>	<b>254'000</b>	<b>1'792'000</b>	<b>251'481.00</b>	<b>1'804'440.12</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'086'000</b>		<b>1'538'000</b>		<b>1'552'959.12</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>1'000</b>	<b>1'150'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'225'000</b>	<b>-406.30</b>	<b>1'148'116.44</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'149'000</b>		<b>1'224'000</b>		<b>1'148'522.74</b>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>1'000</b>	<b>1'150'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'225'000</b>	<b>-406.30</b>	<b>1'148'116.44</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'149'000</b>		<b>1'224'000</b>		<b>1'148'522.74</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.01	Abschreibungen und Erlasse natürliche Personen	1'000		1'000		-406.30	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		758'000		804'000		757'942.55
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre		180'000		100'000		179'530.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen				6'000		342.11
4000.40	Aktive Steuerauscheid. Einkommensst. nat. Pers.		5'000		8'000		5'243.10
4000.50	Passive Steuerauscheid. Einkommensst. nat. Pers.		-59'000		-50'000		-59'101.30
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		263'000		284'000		263'372.35
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		42'000		42'000		41'840.95
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Personen				1'000		150.87
4001.40	Aktive Steuerauscheid. Vermögenssteuern nat. Pers.		4'000		6'000		3'612.55
4001.50	Passive Steuerauscheid. Vermögenssteu. nat. Pers.		-41'000		-21'000		-41'306.65
4002.00	Quellensteuern nat. Personen (Quellenst. I und II)		-19'000		-5'000		-19'339.30
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		26'000		34'000		26'145.10
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		-3'000		9'000		-3'196.95
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern jur. Personen						104.21
4010.40	Aktive Steuerauscheid. Gewinnsteuern jur. Pers.		3'000		7'000		2'970.10
4010.50	Passive Steuerauscheid. Gewinnsteuern jur. Pers.		-16'000		-7'000		-16'225.30
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		9'000		7'000		8'676.80
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre				1'000		-511.65
4011.40	Aktive Steuerauscheid. Kapitalsteuern jur. Pers.						150.15
4011.50	Passive Steuerauscheid. Kapitalsteuern jur. Pers.		-2'000		-1'000		-2'283.25
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>225'000</b>	<b>3'000</b>	<b>252'000</b>	<b>3'000</b>	<b>249'932.00</b>	<b>2'769.70</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>222'000</b>		<b>249'000</b>		<b>247'162.30</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>225'000</b>	<b>3'000</b>	<b>252'000</b>	<b>3'000</b>	<b>249'932.00</b>	<b>2'769.70</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>222'000</b>		<b>249'000</b>		<b>247'162.30</b>
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	42'000		52'000		51'665.00	
3631.72	Beitrag an Zentralkasse	183'000		200'000		198'267.00	
4631.71	Unterstützungsbeitrag STAF		3'000		3'000		2'769.70
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>4'000</b>	<b>17'000</b>	<b>1'000</b>	<b>17'000</b>	<b>1'955.30</b>	<b>18'639.14</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>13'000</b>		<b>16'000</b>		<b>16'683.84</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>4'000</b>	<b>17'000</b>	<b>1'000</b>	<b>17'000</b>	<b>1'955.30</b>	<b>18'639.14</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>13'000</b>		<b>16'000</b>		<b>16'683.84</b>	
3181.03	Abschreibungen und Erlasse Zinsen Steuern nat. Pers.	1'000		1'000		25.25	
3499.12	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern KK nat. P.	3'000				1'890.80	
3499.13	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern KK jur. P.					39.25	
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		1'000				120.94
4401.12	Zinsen auf ordentlichen Steuern KK nat. P.		2'000				3'396.45
4401.13	Zinsen auf ordentlichen Steuern KK jur. P.						88.75
4401.72	Kontokorrentzinsen der politischen Gemeinde		14'000		17'000		15'033.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>						<b>335.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>					<b>335.00</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>						<b>335.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>					<b>335.00</b>	
4699.17	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						335.00
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>146'000</b>		<b>547'000</b>		<b>634'579.84</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>146'000</b>		<b>547'000</b>		<b>634'579.84</b>	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>146'000</b>		<b>547'000</b>		<b>634'579.84</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>146'000</b>		<b>547'000</b>		<b>634'579.84</b>	
9001.71	Aufwandüberschuss		146'000		547'000		634'579.84

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis						
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2 Bildung Nettoergebnis						
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis			450'000	450'000	450'000	450'000.00
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis						
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>				450'000		450'000.00
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>	0	0	450'000	0	450'000	0.00
<b>Total</b>	0	0	450'000	450'000	450'000	450'000.00

Keine Investitionen VV



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirche Nettoergebnis			450'000	450'000	450'000.00	450'000.00
3506	Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis			450'000	450'000	450'000.00	450'000.00
3506.1045	KK Teilerlass Darlehen Kirchenstiftung (*) <i>Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck (KK)</i>				450'000		450'000.00
6460.71							
9	Finanzen Nettoergebnis			450'000	450'000	450'000.00	450'000.00
9999	Abschluss Nettoergebnis			450'000	450'000	450'000.00	450'000.00
99999.00.0000	Abschluss IR			450'000		450'000.00	

Keine Investitionen VV

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Keine Investitionen FV

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke						
7040.00	Investitionen in Gebäude						
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken						
...							
8000.00	Verkauf von Grundstücken						
8040.00	Verkauf von Gebäuden						
...							
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00

Keine Investitionen FV

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Erfolgsrechnung	37'000	41'000	46'000.00
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>37'000</b>	<b>41'000</b>	<b>46'000.00</b>
3300.40	planmässige Abschreibungen Hochbauten	37'000	41'000	46'000.00

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>Abschreibungen VV</b>		<b>37'000</b>	<b>41'000</b>	<b>46'000.00</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	37'000	41'000	46'000.00
Wertberichtigungen Darlehen VV	364x	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365x	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0	0	0.00

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Mitglieder	0	0	1'533		
Steuerfuss	8%	8%	8%		
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	0	0	9'365		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	-	112%	131%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	-1%	-1%	-1%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	-167%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	-	-	-1'251	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar