



**Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Allerheiligen  
8057 Zürich**

**Budget 2025**

Ablieferung an Kirchenpflege	20.09.2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	25.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	06.11.2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	17.11.2024
Veröffentlichung Budget nach KGV	20.11.2024

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
1    Schwerpunkte der Kirchenpflege	
2    Anträge und Beschlüsse	4 - 6
<b>Budget</b>	<b>7</b>
3    Steuerertrag und Steuerfuss	8
4    Haushaltsgleichgewicht	9
5    Finanzierung	10
6    Erfolgsrechnung	11
7    Investitionsrechnungen	12 - 13
<b>Budget - Details</b>	<b>14</b>
8    Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	
9    Erfolgsrechnung	15 - 22
10    Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	23
11    Investitionsrechnung Finanzvermögen	
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>24</b>
12    Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	25
13    Finanzkennzahlen	26

### Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Allerheiligen  
Wehntalerstrasse 224  
8057 Zürich

Finanzvorsteherin  
Rechnungsführung

Sabina Lilljeqvist  
Charles Herzog

Telefon  
E-Mail

079/312 63 33  
charles.herzog@bluewin.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Antrag der Kirchenpflege

### 1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2025 der Kirchengemeinde Allerheiligen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'239'153.00
	Gesamtertrag	CHF	2'647'153.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>408'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	225'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>225'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Kirchengemeinde Allerheiligen zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 25.09.2024  
Kirchenpflege Allerheiligen

Martin Rechsteiner  
Präsident

Sabina Lilljeqvist  
Finanzvorsteherin

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'239'153.00
	Gesamtertrag	CHF	2'647'153.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>408'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	225'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>225'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Allerheiligen 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 Allerheiligen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 06.11.2024

Rechnungsprüfungskommission Allerheiligen

René Brunner  
Präsident

Bettina Frank  
Aktuarin

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Kirchengemeinde Allerheiligen am 17.11.2024 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'239'153.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	2'647'153.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>408'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	225'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>225'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 17.11.2024

Namens der Kirchgemeindeversammlung Allerheiligen

Martin Rechsteiner  
Präsident

Gaby Strassmann  
Aktuarin

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		2'239'153.00	2'100'447.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'647'153.00	2'354'447.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>408'000.00</b>	<b>254'000.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>10.00%</b>	<b>10.00%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr			
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr			
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr			
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr			
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>408'000.00</b>	<b>254'000.00</b>

## Haushaltsgleichgewicht

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>
-------------------------------------	------------------------	------------------------

### 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).

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung:</b> Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	<b>408'000.00</b>	<b>254'000.00</b>
---	-------------------	-------------------

### Zweckfreies Eigenkapital

<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2024</b>	<b>6'810'795.09</b>	<b>6'477'020.73</b>
--	---------------------	---------------------

<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b> (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	<b>-1'362'159.02</b>	<b>-1'295'404.15</b>
---	----------------------	----------------------

<b>Beurteilung</b>	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.
--------------------	--

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>
+ Ertragsüberschuss	408'000.00	254'000.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	32'800.00	21'500.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>440'800.00</b>	<b>275'500.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	225'000.00	53'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>215'800.00</b>	<b>222'500.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>195.91%</b>	<b>519.81%</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.

**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

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
30 Personalaufwand	957'300.00	910'500.00	888'175.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	382'174.00	456'566.00	355'050.81
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'800.00	21'500.00	18'833.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	866'879.00	711'881.00	706'318.74
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'239'153.00</i>	<i>2'100'447.00</i>	<i>1'968'377.65</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	12'800.00	12'800.00	10'392.35
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	2'587'353.00	2'259'647.00	2'252'608.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'600'153.00</i>	<i>2'272'447.00</i>	<i>2'263'000.35</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>361'000.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>294'622.70</b>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	217.25
44 Finanzertrag	47'000.00	82'000.00	39'368.91
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>47'000.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>39'151.66</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>408'000.00</b>	<b>254'000.00</b>	<b>333'774.36</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>408'000.00</b>	<b>254'000.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand</b>	<b>2'239'153.00</b>	<b>2'100'447.00</b>	<b>1'968'594.90</b>
<b>Total Ertrag</b>	<b>2'647'153.00</b>	<b>2'354'447.00</b>	<b>2'302'369.26</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
50	Sachanlagen	225'000.00	53'000.00	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	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>225'000.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		225'000.00	53'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-225'000.00</b>	<b>-53'000.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	309'274.00	1'300.00	272'366.00	1'300.00	222'976.75	2'834.20
3501 Gottesdienst	242'200.00	1'500.00	231'800.00	1'500.00	231'660.23	690.00
3502 Diakonie und Seelsorge	250'100.00	10'000.00	203'500.00	10'000.00	248'872.02	13'568.15
3503 Bildung	308'780.00		306'620.00		230'495.34	
3504 Kultur	88'300.00		92'500.00		78'885.25	
3506 Kirchliche Liegenschaften	356'100.00	22'000.00	419'300.00	22'000.00	383'337.06	17'625.00
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte						
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern						
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		2'533'219.00		2'254'647.00		2'196'931.00
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	684'399.00	49'134.00	574'361.00		572'151.00	48'977.00
9610 Zinsen		30'000.00		65'000.00	217.25	21'743.91
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>2'239'153.00</b>	<b>2'647'153.00</b>	<b>2'100'447.00</b>	<b>2'354'447.00</b>	<b>1'968'594.90</b>	<b>2'302'369.26</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>408'000.00</b>		<b>254'000.00</b>		<b>333'774.36</b>	
<b>Total</b>	<b>2'647'153.00</b>	<b>2'647'153.00</b>	<b>2'354'447.00</b>	<b>2'354'447.00</b>	<b>2'302'369.26</b>	<b>2'302'369.26</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>1'554'754.00</b>	<b>34'800.00</b>	<b>1'526'086.00</b>	<b>34'800.00</b>	<b>1'396'226.65</b>	<b>34'717.35</b>
	Nettoergebnis		1'519'954.00		1'491'286.00		1'361'509.30
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung Pfarrei</b>	<b>309'274.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>272'366.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>222'976.75</b>	<b>2'834.20</b>
	Nettoergebnis		307'974.00		271'066.00		220'142.55
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	19'200.00		19'200.00		15'900.00	
3000.03	Entschädigung RPK	5'000.00		5'000.00		3'050.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'300.00		2'300.00		3'000.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	1'500.00		1'500.00			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	116'500.00		86'100.00		85'944.90	
3010.02	Löhne Hausangestellte	11'700.00		13'500.00		11'110.80	
3010.70	Bonus / Gratifikation					1'113.10	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-1'082.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600.00		8'900.00		8'332.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		8'600.00		8'139.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		700.00		124.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'500.00		1'409.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		300.00		244.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		4'525.75	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		2'133.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'000.00		5'582.70	
3102.02	Inserate	3'500.00		3'500.00		5'248.45	
3102.03	Mitteilungsblatt / Forum	1'500.00		1'500.00		162.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'500.00		2'223.14	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		10'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00		10'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		1'216.95	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		1'335.52	
3130.07	Telefon, Internet	3'500.00		3'500.00		2'249.38	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.08 Portokosten	4'000.00		4'000.00		3'540.60	
3130.12 Adressierungen, Adresskarteien	200.00		200.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		9'123.35	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		140.00	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'000.00		8'000.00		1'788.76	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00			
3162.00 Raten für operatives Leasing	2'000.00		2'000.00		1'408.80	
3170.01 Spesenvergütungen	500.00		500.00			
3170.02 Repräsentationskosten	2'500.00		2'500.00		1'484.65	
3199.01 Freier Kredit	7'674.00		6'566.00		8'385.30	
3636.01 Mitgliederbeiträge					140.00	
4240.09 Dienstleistungen Quellensteuern		200.00		200.00		
4260.00 Rückerstattung Dritter		300.00		300.00		1'338.90
4260.02 Rückerstattung Porto, Fotokopien, Telefonkosten		200.00		200.00		
4260.03 Rückerstattungen Versicherungsleistungen		200.00		200.00		
4260.05 Rückverteilung CO2 SVA		400.00		400.00		495.30
4631.00 Beiträge der Zentralkasse/Treibhausgasemissionen						1'000.00
<b>3501 Gottesdienst</b>	<b>242'200.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>231'800.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>231'660.23</b>	<b>690.00</b>
Nettoergebnis		240'700.00		230'300.00		230'970.23
3010.11 Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	154'800.00		153'400.00		148'053.60	
3010.12 Aushilfen im Verkündigungsdienst	7'000.00		12'000.00		17'693.90	
3010.68 Dienstaltersgeschenk	12'900.00					
3010.70 Bonus / Gratifikation					1'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'200.00		9'600.00		8'458.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	18'600.00		18'400.00		17'615.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'578.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'600.00		1'673.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		506.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.11 Kirchenschmuck	15'000.00		15'000.00		18'247.68	
3101.12 Hostien, Messwein, Kerzen	5'500.00		5'500.00		6'102.35	
3101.13 Erinnerungsabgaben	500.00		500.00			
3112.12 Anschaffung von Erstkommunionkleidern	500.00		500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.11	Seelsorgerische Betreuung	4'000.00		4'000.00		3'523.40	
3152.11	Unterhalt Paramenten, kirchlichen Gewändern	1'500.00		1'500.00			
3152.12	Unterhalt Erstkommunionkleider	1'000.00		1'000.00			
3170.01	Spesenvergütungen	5'000.00		5'000.00		6'606.20	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	1'000.00		1'000.00		600.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'500.00		1'500.00		690.00
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>250'100.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>203'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>248'872.02</b>	<b>13'568.15</b>
	Nettoergebnis		240'100.00		193'500.00		235'303.87
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	60'100.00		59'500.00		116'297.15	
3010.70	Bonus / Gratifikation					750.00	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-1'180.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900.00		3'900.00		7'528.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'100.00		8'100.00		15'312.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00		1'113.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		1'263.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		386.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referenten	1'000.00		1'000.00			
3130.22	Kleine Zuwendungen	2'500.00		2'500.00		807.50	
3170.01	Spesenvergütungen	200.00		200.00			
3171.00	Pfarrveranstaltungen, Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'000.00		18'000.00		14'536.68	
3171.01	Pfarrreirat	13'300.00		14'200.00		14'080.30	
3171.21	Erstkommunion	2'500.00		4'500.00		575.30	
3171.22	Ministranten	5'000.00		5'000.00		2'502.30	
3171.23	Firmung	5'000.00		2'000.00		4'205.35	
3171.24	Senioren	10'500.00		9'600.00		4'641.70	
3171.25	Jugendliche	2'500.00		2'500.00		1'532.30	
3171.41	Herbstfest	10'000.00		10'000.00		7'446.60	
3199.01	Freier Kredit					3'000.00	
3199.21	Freier Kredit Pfarrer	3'000.00		3'000.00			
3636.02	Beiträge an Jugendliche	3'500.00		3'500.00			
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	10'500.00		10'500.00		10'250.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	40'000.00		20'000.00		27'536.79	
3636.25	Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe	5'000.00		5'000.00		5'700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00		586.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	40'000.00		15'000.00		10'000.00	
4250.21	Verkäufe aus Wirtschaftsbetrieb						475.45
4250.41	Erträge Herbstfest		5'000.00		5'000.00		6'536.70
4260.00	Rückerstattung Dritter						856.00
4632.25	Beiträge SV Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe		5'000.00		5'000.00		5'700.00
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>308'780.00</b>		<b>306'620.00</b>		<b>230'495.34</b>	
	Nettoergebnis		308'780.00		306'620.00		230'495.34
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	187'700.00		186'000.00		120'638.05	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					7'649.00	
3010.70	Bonus / Gratifikation					1'200.00	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-124.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100.00		11'900.00		8'327.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'600.00		24'300.00		15'619.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'750.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'398.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		472.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3104.00	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		1'210.04	
3170.01	Spesenvergütungen	400.00		400.00			
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	600.00		600.00		694.95	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	4'200.00		4'200.00		2'200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	67'580.00		67'620.00		67'360.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00		300.00	
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>88'300.00</b>		<b>92'500.00</b>		<b>78'885.25</b>	
	Nettoergebnis		88'300.00		92'500.00		78'885.25
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	41'200.00		45'900.00		44'150.30	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	7'000.00		7'000.00		6'400.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.70 Bonus / Gratifikation					422.05	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'500.00		2'295.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'900.00		4'800.00		4'560.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		300.00		298.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		385.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		113.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3103.42 Musiknoten	1'000.00		1'000.00		151.80	
3130.41 Organisten Bestattungsamt	3'000.00		3'000.00		1'488.00	
3130.42 Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	20'000.00		20'000.00		11'620.00	
3636.41 Beiträge an Kirchenchor	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
<b>3506 Liegenschaften</b>	<b>356'100.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>419'300.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>383'337.06</b>	<b>17'625.00</b>
Nettoergebnis		334'100.00		397'300.00		365'712.06
3010.61 Besoldung Sakristan und Aushilfen	30'000.00		29'700.00		28'642.80	
3010.62 Besoldung Hauswart und Aushilfen	86'800.00		86'000.00		83'003.40	
3010.63 Besoldung Reinigungspersonal	17'700.00		17'500.00		17'592.70	
3010.70 Bonus / Gratifikation					1'667.90	
3010.74 Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					1'991.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'600.00		8'300.00		8'179.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	14'100.00		13'900.00		13'159.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'158.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'373.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		404.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		580.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		3'871.36	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		46'502.50	
3120.01 Wasser und Abwasser	5'000.00		5'000.00		1'842.40	
3120.02 Energie, Strom	6'500.00		6'500.00		5'691.00	
3120.03 Heizmaterial	20'000.00		20'000.00		22'438.45	
3120.04 Kerichtabfuhrgebühren	1'500.00		1'500.00		1'176.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					2'907.90	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000.00		4'500.00		4'897.50	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000.00		115'000.00		80'152.75	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	30'000.00		32'000.00		6'228.40	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		142.05	
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	500.00		500.00			
3170.01	Spesenvergütungen	900.00		900.00		900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'800.00		21'500.00		18'833.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		5'000.00		5'000.00		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'625.00
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>1'092'399.00</b>	<b>2'612'353.00</b>	<b>828'361.00</b>	<b>2'319'647.00</b>	<b>906'142.61</b>	<b>2'267'651.91</b>
	Nettoergebnis	1'519'954.00		1'491'286.00		1'361'509.30	
<b>9109</b>	<b>Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich</b>		<b>2'533'219.00</b>		<b>2'254'647.00</b>		<b>2'196'931.00</b>
	Nettoergebnis	2'533'219.00		2'254'647.00		2'196'931.00	
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		2'334'465.00		2'254'647.00		2'196'931.00
4632.02	Zusätzliche Steuerzuteilung gemäss Abrechnung		198'754.00				
<b>9300</b>	<b>Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich</b>	<b>684'399.00</b>	<b>49'134.00</b>	<b>574'361.00</b>		<b>572'151.00</b>	<b>48'977.00</b>
	Nettoergebnis		635'265.00		574'361.00		523'174.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	101'325.00		82'558.00		82'241.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	583'074.00		491'803.00		489'910.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		49'134.00				48'977.00
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>		<b>30'000.00</b>		<b>65'000.00</b>	<b>217.25</b>	<b>21'743.91</b>
	Nettoergebnis	30'000.00		65'000.00		21'526.66	
3410.00	Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV					217.25	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		30'000.00		65'000.00		21'743.91
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>408'000.00</b>		<b>254'000.00</b>		<b>333'774.36</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		408'000.00		254'000.00		333'774.36
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	408'000.00		254'000.00		333'774.36	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>225'000.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>53'000.00</b>		
<b>3506</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>225'000.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>53'000.00</b>		
5040.00	Hochbau A	225'000.00		53'000.00			
6900.00	Aktivierte Ausgaben		225'000.00		53'000.00		
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>225'000.00</b>		<b>53'000.00</b>		
	Nettoergebnis	225'000.00		53'000.00			
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>225'000.00</b>		<b>53'000.00</b>		
	Nettoergebnis	225'000.00		53'000.00			
5900	Passivierung Einnahmen						
6900	Aktivierung Ausgaben		225'000.00		53'000.00		

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

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
3506	Pfarrhaus/Aussenisolation, Fr. 217'059.65 (1/20=Fr. 10'853.00)	330040	10'850.00	10'850.00	10'853.00
	Toilettensanierung Zentrum + Beleuchtung Saal, Fr. 159'599.69 (1/20)	330040	8'000.00	8'000.00	7'980.00
	Beleuchtung Kirche, Fr. 53'000.00 (1/20)	330040	2'650.00	2'650.00	0.00
	PV-Anlage Dach, Fr. 170'000.00 (1/20)	330040	8'500.00	0.00	0.00
	Schliessanlage, Fr. 55'000.00 (1/20)	330040	2'800.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>32'800.00</b>	<b>21'500.00</b>	<b>18'833.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330040	32'800.00	21'500.00	18'833.00
	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
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>32'800.00</b>	<b>21'500.00</b>	<b>18'833.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'131	3'131	3'270	
Steuerfuss	10.00%	10.00%	10.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	746	720	674	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	195.91%	519.81%	100.00%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied</b>	-	-	-	< 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