

# Römisch-Katholische Kirchgemeinde Küsnacht-Erlenbach

**Version 25.09.2023**

## Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	15.08.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	20.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	xx.xx.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	28.11.2023
Veröffentlichung	xx.xx.2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1	Schwerpunkte der Kirchenpflege 2
2	Anträge und Beschlüsse 3
<b>Budget</b>	
3	Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss 8
4	Haushaltsgleichgewicht 9
5	Finanzierung 10
6	Erfolgsrechnung 11
7	Investitionsrechnungen 12
<b>Budget - Details</b>	
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung 15
9	Erfolgsrechnung 16
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 33
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen 35
<b>Anhang zum Budget</b>	
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 37
13	Finanzkennzahlen 40
14	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung 41
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Funktionale Gliederung 57
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen Funktionale Gliederung 59
17	Differenzbegründungen Erfolgsrechnung 60

### Kontakt

Römisch-Katholische Kirchgemeinde Küsnacht-Erlenbach  
Heinrich Wettstein-Strasse 14  
8700 Küsnacht

Vorsteher Ressort Finanzen	Louis Grosjean
Rechnungsführerin	Seraina Thalman
Telefon	044 913 11 11
E-Mail	finanzen@kuesnacht.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **1 Schwerpunkte der Kirchenpflege**

Auf den fakultativen Bericht der Kirchenpflege zum Budget wird verzichtet. Die Differenzbegründungen zur Erfolgsrechnung sind im Anhang Ziffer 17 ersichtlich.

## 2 Antrag der Kirchenpflege

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	5'165'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	645'900.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>4'519'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	640'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>640'000.00</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 2024 der Kirchgemeinde Küsnacht-Erlenbach zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>CHF</b>	<b>64'700'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>7%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	4'519'200.00
	Steuerertrag bei 7%	CHF	4'531'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>11'800.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 7% (Vorjahr 7%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Küsnacht, 20.09.2023

Kirchenpflege Küsnacht-Erlenbach

Louis Grosjean  
Präsident / Finanzvorsteher

Romina Derosa  
Aktuarin

## 2 Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Küsnacht-Erlenbach in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 20. September 2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	5'165'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	645'900.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>4'519'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	640'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>640'000.00</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 Küsnacht-Erlenbach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Küsnacht-Erlenbach entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>64'700'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>7%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	4'519'200.00
	Steuerertrag bei 7%	CHF	4'531'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>11'800.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

## 2 Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 2 Antrag zum Steuerfuss

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 7% (Vorjahr 7%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Küsnacht, 31.10.2022

Rechnungsprüfungskommission

Norbert Cajochen  
Präsident

Christian Frossard  
Aktuar

## 2 Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Küsnacht-Erlenbach am 28. November 2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	5'165'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	645'900.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>4'519'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	640'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>640'000.00</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>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>64'700'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>7%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	4'519'200.00
	Steuerertrag bei 7%	CHF	4'531'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>11'800.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Küsnacht-Erlenbach für das Jahr 2024 wird auf 7% (Vorjahr 7%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Küsnacht, 29.11.2022

Namens der Kirchgemeindeversammlung Küsnacht-Erlenbach

Louis Grosjean  
Präsident

Romina Derosa  
Aktuarin



# Budget

### 3 Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		5'165'100.00	5'070'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		645'900.00	567'800.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-4'519'200.00</b>	<b>-4'502'700.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>64'700'000.00</b>	<b>60'700'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>7%</b>	<b>7%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'639'000.00	2'186'000.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'549'000.00	1'677'000.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	311'000.00	356'000.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	32'000.00	27'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>4'531'000.00</b>	<b>4'246'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>4'531'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>11'800.00</b>
			<b>-256'700.00</b>

## 4 Haushaltsgleichgewicht

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</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>11'800.00</b>	<b>-256'700.00</b>
---	------------------	--------------------

### Zweckfreies Eigenkapital

<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.</b>	<b>8'163'834.84</b>	<b>8'420'534.84</b>
--	---------------------	---------------------

<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b> (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	<b>-1'632'766.97</b>	<b>-1'684'106.97</b>
---	----------------------	----------------------

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

## 5 Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
+ Ertragsüberschuss	11'800.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	-256'700.00	-690'343.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	191'100.00	179'500.00	109'310.11
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	700.00	1'000.00	977.35
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	-33'464.13
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>203'600.00</b>	<b>-76'200.00</b>	<b>-613'519.67</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	640'000.00	465'000.00	-115'729.70
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-436'400.00</b>	<b>-541'200.00</b>	<b>-729'249.37</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>32%</b>	<b>-16%</b>	<b>-530%</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

## 6 Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
30 Personalaufwand	2'027'100.00	1'970'100.00	1'953'190.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'052'600.00	1'057'400.00	973'903.67
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	191'100.00	179'500.00	109'310.11
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	700.00	1'000.00	977.35
36 Transferaufwand	1'829'600.00	1'799'600.00	1'876'136.98
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'101'100.00</i>	<i>5'007'600.00</i>	<i>4'913'518.26</i>
40 Fiskalertrag	4'933'000.00	4'552'000.00	4'574'823.37
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	106'200.00	99'700.00	125'567.26
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	81'800.30
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	33'464.13
46 Transferertrag	19'300.00	44'300.00	33'947.10
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>5'058'500.00</i>	<i>4'696'000.00</i>	<i>4'849'602.16</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-42'600.00</b>	<b>-311'600.00</b>	<b>-63'916.10</b>
34 Finanzaufwand	63'000.00	61'700.00	760'112.78
44 Finanzertrag	117'400.00	116'600.00	133'685.88
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>54'400.00</b>	<b>54'900.00</b>	<b>-626'426.90</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>11'800.00</b>	<b>-256'700.00</b>	<b>-690'343.00</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>11'800.00</b>	<b>-256'700.00</b>
		<b>-690'343.00</b>	
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'000.00	1'200.00	1'203.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'000.00	1'200.00	1'203.00
Total Aufwand	5'165'100.00	5'070'500.00	5'674'834.04
Total Ertrag	5'176'900.00	4'813'800.00	4'984'491.04

## 7 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
50	Sachanlagen	640'000.00	465'000.00	115'729.70
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>640'000.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>115'729.70</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das 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 in das 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 in das 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		640'000.00	465'000.00	115'729.70
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-640'000.00</b>	<b>-465'000.00</b>	<b>-115'729.70</b>

## 7 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	0.00	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**



## 8 Erfolgsrechnung

---

### Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

---

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 18.08.2015 **1.50 %** (hypothekarischer Referenzzinssatz bei Mietverhältnissen). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden:

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens.

#### Differenzbegründungen

Die Differenzbegründungen der einzelnen Position des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgen ab einem Differenzbetrag von +/- CHF 10'000.00.

---

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

Differenzbegründungen Erfolgsrechnung siehe Ziffer 17 im Anhang.

---

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

---

Anlässlich der Planung der Investition INV00106 (Erlenbach, Raumluft Optimierung) sind unvorhergesehene Schwierigkeiten aufgetaucht, weshalb das Projekt nochmals gründlich diskutiert werden muss.

Die Investition INV00109 (Pfarreizentrum Küsnacht, Beleuchtung und Technik) ist in Planung, wird voraussichtlich der Kirchgemeindeversammlung vom Juni 2024 vorgelegt und bei Zustimmung direkt umgesetzt.

Die übrigen laufenden Investitionen werden sobald möglich abgerechnet.

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>Katholische Kirchgemeinde</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'674'834.04</b>	<b>5'674'834.04</b>
63500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	641'500.00	500.00	625'600.00	500.00	605'916.27	3'245.75
63501	Gottesdienst	462'900.00		352'700.00		386'657.00	14'000.00
63502	Diakonie und Seelsorge	1'240'700.00	78'700.00	1'278'500.00	101'200.00	1'254'154.13	75'899.51
63503	Bildung / Katechese	219'800.00		236'400.00		217'661.05	
63504	Kultur / Musik	397'000.00	25'000.00	367'400.00	25'000.00	319'001.13	30'965.00
63506	Kirchliche Liegenschaften	941'300.00	105'000.00	967'600.00	104'000.00	883'708.63	118'400.20
69100	Allgemeine Kirchgemeindesteuern	6'500.00	4'933'000.00	7'500.00	4'552'000.00	-824.06	4'574'823.37
69300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	1'190'000.00	18'000.00	1'170'000.00	18'000.00	1'130'905.00	18'220.30
69610	Zinsen	19'400.00	14'500.00	13'600.00	10'600.00	10'587.94	21'966.79
69630	Liegenschaften des Finanzvermögens	300.00	200.00	200.00	200.00	225.65	225.00
69690	Finanzvermögens, Übriges	45'000.00		50'000.00		750'599.52	9'166.74
69710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'300.00		1'300.00		1'336.60
69951	Zweckgebundene Zuwendungen	700.00	700.00	1'000.00	1'000.00	116'241.78	116'241.78
69999	Abschluss	11'800.00			256'700.00		690'343.00
		<b>5'176'900.00</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'674'834.04</b>	<b>5'674'834.04</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'674'834.04</b>	<b>5'674'834.04</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>Katholische Kirchgemeinde</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'674'834.04</b>	<b>5'674'834.04</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
<b>63500</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>	<b>641'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>625'600.00</b>	<b>500.00</b>	<b>605'916.27</b>	<b>3'245.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>641'000.00</i>		<i>625'100.00</i>		<i>602'670.52</i>
<b>635000</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>	<b>641'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>625'600.00</b>	<b>500.00</b>	<b>605'916.27</b>	<b>3'245.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>641'000.00</i>		<i>625'100.00</i>		<i>602'670.52</i>
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	75'600.00		69'000.00		63'859.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'200.00		134'000.00		139'255.45	
3010.01	Löhne Aushilfen	1'000.00		1'000.00		499.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'300.00		3'600.00		3'150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100.00		12'500.00		12'312.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'300.00		16'000.00		15'385.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'931.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'148.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'030.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00		1'257.20	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		125.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		1'000.00		1'349.08	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		25'000.00		25'830.24	
3102.02	Inserate	2'000.00		500.00		2'107.88	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		845.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					340.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übriger nicht aktivierbare Anlagen					262.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000.00		70'000.00		58'029.10	
3130.01	Rechnungsführung und ICT durch Politische Gemeinde	102'000.00		107'000.00		102'880.00	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	32'000.00		30'000.00		39'284.33	
3130.10	Dienstleistungen Dritter / Anlässe, Empfänge, Ehrungen	25'000.00		25'000.00		23'062.50	
3130.21	Dienstleistungen Dritter / Post- und Bankspesen	1'000.00		1'000.00		308.29	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.	17'500.00		17'500.00		6'340.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		1'500.00		2'348.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		11'000.00		10'874.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'500.00		6'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		1'211.40	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00		482.55	
3611.10	Entschädigung an den Kanton					2'167.20	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	84'000.00		72'000.00		78'297.45	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	8'600.00		8'600.00		8'939.75	
4240.00	Dienstleistungen Quellensteuern		500.00		500.00		298.40
4260.05	Rückerstattungen Versicherungsleistungen						2'947.35
<b>63501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>462'900.00</b>		<b>352'700.00</b>		<b>386'657.00</b>	<b>14'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>462'900.00</i>		<i>352'700.00</i>		<i>372'657.00</i>
<b>635010</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>462'900.00</b>		<b>352'700.00</b>		<b>386'657.00</b>	<b>14'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>462'900.00</i>		<i>352'700.00</i>		<i>372'657.00</i>
3010.00	Löhne	363'100.00		268'500.00		310'904.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Aushilfen im Verkündigungsgottesdienst	2'000.00		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500.00		15'500.00		17'675.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	32'400.00		24'000.00		26'309.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00		3'500.00		4'015.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'000.00		3'289.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'600.00		1'733.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		240.00	
3101.01	Kirchenschmuck	10'000.00		10'000.00		7'774.35	
3101.02	Hostien, Messwein, Kerzen	10'000.00		10'000.00		7'734.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		600.00		1'831.90	
3112.01	Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern	2'000.00		2'000.00		349.50	
3112.02	Anschaffung von Erstkommunionkleidern	500.00		1'500.00			
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
3152.01	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	500.00		500.00			
3152.02	Unterhalt von Erstkommunionkleidern	500.00		500.00		614.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		2'985.60	
4611.01	Entschädigungen der Körperschaft						14'000.00
<b>63502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>1'240'700.00</b>	<b>78'700.00</b>	<b>1'278'500.00</b>	<b>101'200.00</b>	<b>1'254'154.13</b>	<b>75'899.51</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'162'000.00</i>		<i>1'177'300.00</i>		<i>1'178'254.62</i>
<b>635020</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>1'173'300.00</b>	<b>55'700.00</b>	<b>1'216'800.00</b>	<b>78'200.00</b>	<b>1'197'425.78</b>	<b>51'599.51</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'117'600.00</i>		<i>1'138'600.00</i>		<i>1'145'826.27</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne	294'500.00		369'000.00		355'515.45	
3010.01	Löhne Aushilfen	1'500.00		1'500.00		250.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			2'000.00		2'160.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000.00		23'500.00		22'807.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	34'200.00		39'500.00		39'336.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		5'000.00		4'823.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		4'000.00		3'978.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		2'200.00		2'273.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		8'000.00		3'170.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		5'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'100.00		4'100.00		4'000.00	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		15'000.00		6'766.98	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'239.84	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		12'000.00		14'321.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		1'835.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'000.00		3'761.00	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		938.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000.00		15'000.00		15'385.75	
3171.03	Jugendarbeit / Exkursionen, Reisen und Lager	167'000.00		108'000.00		122'304.99	
3171.04	Senioren / Exkursionen, Schulreisen und Lager	40'000.00		40'000.00		46'589.37	
3171.10	Pfarreianlässe / Exkursionen, Reisen und Lager	43'000.00		48'000.00		39'966.55	
3636.02	Beiträge an Hilfswerke im Inland	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3636.07	Beiträge an pfarreigene Gruppen			2'000.00		2'000.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
4250.01	Verkäufe		500.00		2'000.00		548.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		12'000.00		1'426.85
4260.03	Jugendarbeit / Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		36'000.00		45'455.91
4260.04	Betagtenbetreuung (Senioren) / Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'200.00		3'200.00		3'266.00
4260.10	Pfarrveranstaltungen / Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						512.55
4611.01	Entschädigungen der Körperschaft				25'000.00		390.20
<b>635021</b>	<b>Projekt Stern</b>	<b>67'400.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>61'700.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>56'728.35</b>	<b>24'300.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'400.00</i>		<i>38'700.00</i>		<i>32'428.35</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'900.00		11'500.00		11'374.00	
3010.01	Löhne Aushilfen	1'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		700.00		730.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'600.00		1'600.00		1'524.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		153.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		127.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		67.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00		500.00		794.50	
3119.00	Anschaffung übriger nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00		722.60	
3120.01	Wasser und Abwasser	2'500.00		2'500.00		1'046.21	
3120.02	Energie	1'500.00		1'500.00		728.90	
3120.03	Heizmaterial	5'000.00		2'500.00		1'719.20	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	200.00				115.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		354.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		609.85	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	2'000.00		1'800.00		1'800.00	
3160.02	Mieten Liegenschaften	35'000.00		35'000.00		34'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		60.00	
4480.00	Erträge von gemieteten Liegenschaften		23'000.00		23'000.00		24'300.00
<b>63503</b>	<b>Bildung / Katechese</b>	<b>219'800.00</b>		<b>236'400.00</b>		<b>217'661.05</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>219'800.00</i>		<i>236'400.00</i>		<i>217'661.05</i>
<b>635030</b>	<b>Bildung / Katechese</b>	<b>219'800.00</b>		<b>236'400.00</b>		<b>217'661.05</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>219'800.00</i>		<i>236'400.00</i>		<i>217'661.05</i>
3010.00	Löhne	135'800.00		150'000.00		144'212.65	
3010.01	Löhne Aushilfen	1'200.00		1'200.00		2'135.25	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'600.00		1'400.00		1'547.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'700.00		9'600.00		9'260.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'200.00		15'500.00		15'779.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		2'000.00		1'859.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'700.00		1'615.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'067.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		5'000.00		600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		2'213.90	
3104.00	Lehrmittel	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		7'806.15	
3631.01	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'600.00		1'600.00		1'563.15	
3636.03	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	36'400.00		36'400.00		28'000.00	



Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>63504</b>	<b>Kultur / Musik</b>	<b>397'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>367'400.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>319'001.13</b>	<b>30'965.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>372'000.00</i>		<i>342'400.00</i>		<i>288'036.13</i>
<b>635040</b>	<b>Kultur / Musik</b>	<b>397'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>367'400.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>319'001.13</b>	<b>30'965.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>372'000.00</i>		<i>342'400.00</i>		<i>288'036.13</i>
3010.00	Löhne	243'800.00		227'000.00		220'282.55	
3010.01	Löhne Aushilfen	50'000.00		32'000.00		22'134.85	
3010.09	Erstattung von Lohn					-12'511.65	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	700.00		2'300.00		2'329.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000.00		15'000.00		13'968.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'900.00		30'000.00		28'214.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'700.00		3'500.00		3'045.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'500.00		2'436.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'364.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'000.00			
3091.00	Personalwerbung					801.85	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	8'900.00		6'200.00		3'383.15	
3103.02	Musiknoten	4'000.00		5'000.00		3'323.33	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'608.50	
3130.09	Kirchenmusikerinnen und -musiker	15'000.00		25'000.00		18'620.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
3636.07	Beiträge an den Kirchenchor	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000.00		25'000.00		30'965.00
<b>63506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>941'300.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>967'600.00</b>	<b>104'000.00</b>	<b>883'708.63</b>	<b>118'400.20</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		836'300.00		863'600.00		765'308.43
<b>635061</b>	<b>Kirche/Pfarrhaus Küsnacht</b>	<b>265'900.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>332'100.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>328'554.94</b>	<b>30'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		236'900.00		303'100.00		298'554.94
3010.00	Löhne	94'000.00		91'000.00		97'205.30	
3010.01	Löhne Aushilfen					571.05	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			2'500.00		3'015.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00		6'241.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'300.00		12'000.00		11'666.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'318.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		1'088.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		573.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		815.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		212.95	
3120.01	Wasser und Abwasser	4'000.00		4'000.00		2'301.35	
3120.02	Energie	15'000.00		9'900.00		20'378.44	
3120.03	Heizmaterial	21'000.00		21'000.00		18'509.41	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1'500.00		1'500.00		380.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'000.00		1'126.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		8'000.00		6'210.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000.00		40'000.00		112'403.50	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	5'000.00		80'000.00		4'163.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		8'626.45	
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	1'500.00		1'500.00		1'500.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'076.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'200.00		32'800.00		28'170.54	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		29'000.00		29'000.00		30'000.00
<b>635062</b>	<b>Pfarrzentrum Küsnacht</b>	<b>389'600.00</b>	<b>47'500.00</b>	<b>377'000.00</b>	<b>49'500.00</b>	<b>306'727.44</b>	<b>63'734.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>342'100.00</i>		<i>327'500.00</i>		<i>242'993.44</i>
3010.00	Löhne	175'900.00		169'500.00		171'330.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'300.00		855.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'900.00		11'000.00		11'000.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'600.00		22'000.00		21'261.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'300.00		2'320.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		2'000.00		1'919.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'068.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					820.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'559.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					839.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		7'425.00	
3120.01	Wasser und Abwasser	6'000.00		6'000.00		2'855.25	
3120.02	Energie	8'000.00		8'000.00		9'637.75	
3120.03	Heizmaterial	18'000.00		15'000.00		8'749.35	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1'300.00		1'300.00		1'088.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		320.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		4'000.00		6'966.70	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00		45'000.00		50'000.19	

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	1'000.00		4'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		3'204.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		504.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	62'500.00		63'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		35'700.00
4470.02	Mietzinsen von Garagen/Parkplätzen		11'000.00		13'000.00		11'390.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		16'500.00		16'500.00		16'644.00
<b>635063</b>	<b>Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach</b>	<b>232'800.00</b>	<b>28'500.00</b>	<b>199'500.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>183'126.25</b>	<b>24'666.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>204'300.00</i>		<i>174'000.00</i>		<i>158'460.05</i>
3010.00	Löhne	81'300.00		78'000.00		77'550.05	
3010.01	Löhne Aushilfen	3'000.00		1'500.00		7'216.40	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'400.00		1'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400.00		5'000.00		5'186.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'600.00		10'000.00		9'861.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		1'000.00		1'094.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		903.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		481.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		1'470.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		3'414.10	
3120.01	Wasser und Abwasser	3'500.00		3'500.00		2'578.60	
3120.02	Energie	6'000.00		4'000.00		5'967.15	
3120.03	Heizmaterial	30'000.00		30'000.00		28'528.20	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1'000.00		1'000.00		516.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400.00		3'400.00		1'901.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00		11'874.13	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	14'500.00		5'000.00		3'921.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		3'740.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42'400.00		24'700.00		15'839.57	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		447.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00				4'000.00
4470.02	Mietzinsen von Garagen/Parkplätzen		11'000.00		12'000.00		8'900.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		12'500.00		12'500.00		11'319.00
<b>635069</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften (Bestand per 31.12.2018 nach HRM1)</b>	<b>53'000.00</b>		<b>59'000.00</b>		<b>65'300.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'000.00</i>		<i>59'000.00</i>		<i>65'300.00</i>
3300.99	Ordentliche Abschreibungen VV HRM1	53'000.00		59'000.00		65'300.00	
<b>69100</b>	<b>Allgemeine Kirchgemeindesteuern</b>	<b>6'500.00</b>	<b>4'933'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>4'552'000.00</b>	<b>-824.06</b>	<b>4'574'823.37</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'926'500.00</i>		<i>4'544'500.00</i>		<i>4'575'647.43</i>	
<b>691000</b>	<b>Allgemeine Kirchgemeindesteuern</b>	<b>6'500.00</b>	<b>4'933'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>4'552'000.00</b>	<b>-824.06</b>	<b>4'574'823.37</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'926'500.00</i>		<i>4'544'500.00</i>		<i>4'575'647.43</i>	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	6'000.00		7'000.00		-1'090.57	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	500.00		500.00		266.51	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'639'000.00		2'186'000.00		2'161'298.58

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		316'000.00		362'000.00		147'237.98
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		23'000.00		14'000.00		2'891.54
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		70'000.00		63'000.00		56'490.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-220'000.00		-285'000.00		-179'186.35
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						-24.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'549'000.00		1'677'000.00		1'763'720.57
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		119'000.00		107'000.00		164'306.72
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		12'000.00		12'000.00		1'866.29
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000.00		17'000.00		20'794.90
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-57'000.00		-80'000.00		-62'649.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		-12'000.00		3'000.00		-15'167.25
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		311'000.00		356'000.00		336'603.92
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		133'000.00		104'000.00		132'101.10
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						5'721.47
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		14'000.00		16'000.00		12'888.80
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-28'000.00		-34'000.00		-23'583.80

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		32'000.00		27'000.00		27'492.03
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		11'000.00		6'000.00		19'427.90
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-11.48
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		6'000.00		6'000.00		4'377.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-5'000.00		-5'000.00		-1'772.60
<b>69300</b>	<b>Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'130'905.00</b>	<b>18'220.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'172'000.00</i>		<i>1'152'000.00</i>		<i>1'112'684.70</i>
<b>693000</b>	<b>Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'130'905.00</b>	<b>18'220.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'172'000.00</i>		<i>1'152'000.00</i>		<i>1'112'684.70</i>
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	305'000.00		300'000.00		281'992.00	
3631.02	Beitrag an die Körperschaft	885'000.00		870'000.00		848'913.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		18'000.00		18'000.00		18'220.30
<b>69610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>19'400.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'587.94</b>	<b>21'966.79</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'900.00</i>		<i>3'000.00</i>	<i>11'378.85</i>	
<b>696100</b>	<b>Zinsen</b>	<b>19'400.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'587.94</b>	<b>21'966.79</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'900.00</i>		<i>3'000.00</i>	<i>11'378.85</i>	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen	700.00		800.00		96.08	

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen			100.00		1.25	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	15'300.00		10'500.00		9'086.68	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	2'700.00		1'200.00		426.58	
3940.01	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen	700.00		1'000.00		977.35	
4401.02	Zinsen auf Depotguthaben						0.60
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		13'200.00		9'400.00		8'094.56
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		1'000.00		1'000.00		742.76
4420.00	Dividenden FV						12'903.22
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		300.00		200.00		225.65
<b>69630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>225.65</b>	<b>225.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100.00</i>				<i>0.65</i>
<b>696300</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>225.65</b>	<b>225.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100.00</i>				<i>0.65</i>
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	300.00		200.00		225.65	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		200.00		200.00		225.00
<b>69690</b>	<b>Finanzvermögens, Übriges</b>	<b>45'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>750'599.52</b>	<b>9'166.74</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'000.00</i>		<i>50'000.00</i>		<i>741'432.78</i>
<b>696900</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>45'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>750'599.52</b>	<b>9'166.74</b>



Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		45'000.00		50'000.00		741'432.78
3410.00	Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV (1070)					188'577.08	
3420.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	45'000.00		50'000.00		43'864.16	
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV					518'158.28	
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV (1070)						9'166.74
<b>69710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'336.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	1'300.00		1'300.00		1'336.60	
<b>697100</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'336.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	1'300.00		1'300.00		1'336.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'300.00		1'300.00		1'336.60
<b>69951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>116'241.78</b>	<b>116'241.78</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
<b>699511</b>	<b>Legat MKF (2092.01)</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>71.05</b>	<b>71.05</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		71.05	
4940.01	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen		100.00		100.00		71.05
<b>699512</b>	<b>Legat IBH (2092.02)</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>147.55</b>	<b>147.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	200.00		100.00		147.55	
4940.01	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen		200.00		100.00		147.55

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>699513</b>	<b>Spenden (2092.03)</b>	<b>400.00</b>	<b>400.00</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>116'023.18</b>	<b>116'023.18</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	400.00		800.00		758.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					115'264.43	
4390.00	Übriger Ertrag						81'800.30
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						33'464.13
4940.01	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen		400.00		800.00		758.75
<b>69999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>11'800.00</b>			<b>256'700.00</b>		<b>690'343.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'800.00</i>	<i>256'700.00</i>		<i>690'343.00</i>	
<b>699990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>11'800.00</b>			<b>256'700.00</b>		<b>690'343.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'800.00</i>	<i>256'700.00</i>		<i>690'343.00</i>	
9000.00	Ertragsüberschuss	11'800.00					
9001.00	Aufwandüberschuss				256'700.00		690'343.00
		<b>5'176'900.00</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'674'834.04</b>	<b>5'674'834.04</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'674'834.04</b>	<b>5'674'834.04</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6</b>	<b>Katholische Kirchgemeinde</b>	<b>640'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>115'729.70</b>	<b>115'729.70</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>640'000.00</i>		<i>465'000.00</i>		
63506	Kirchliche Liegenschaften	640'000.00		465'000.00		115'729.70	
69999	Abschluss						115'729.70
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>640'000.00</b>	<b>640'000.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>115'729.70</b>	<b>115'729.70</b>
		<b>640'000.00</b>	<b>640'000.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>115'729.70</b>	<b>115'729.70</b>

Institutionelle Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6</b>	<b>Katholische Kirchgemeinde</b>	<b>640'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>115'729.70</b>	
<b>63506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>640'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>115'729.70</b>	
<b>635061</b>	<b>Kirche/Pfarrhaus Küsnacht</b>			<b>100'000.00</b>		<b>34'891.75</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>100'000.00</b>		<b>34'891.75</b>	
INV00102	Kirche/Pfarrhaus Küsnacht, Brandmeldeanlage					34'891.75	
INV00107	Kirche/Pfarrhaus Küsnacht, Fernheizung			100'000.00			
<b>635062</b>	<b>Pfarrzentrum Küsnacht</b>	<b>300'000.00</b>		<b>215'000.00</b>		<b>58'854.20</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>300'000.00</b>		<b>215'000.00</b>		<b>58'854.20</b>	
INV00104	Pfarreizentrum Küsnacht, PV-Anlage			215'000.00		9'459.80	
INV00105	Pfarreizentrum Küsnacht, Dachsanierung Hauptdach					5'495.40	
INV00108	Pfarreizentrum Küsnacht, Haupteingangstüren / Feuerpolizei					43'899.00	
INV00109	Pfarreizentrum Küsnacht, Beleuchtung und Technik	300'000.00					
<b>635063</b>	<b>Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach</b>	<b>340'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>21'983.75</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>340'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>21'983.75</b>	
INV00101	Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach, Nasszellen und Leitungsnetz					12'818.50	
INV00106	Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach, Raumluft Optimierung	340'000.00		150'000.00		9'165.25	
		<b>640'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>115'729.70</b>	
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>640'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>115'729.70</b>
		<b>640'000.00</b>	<b>640'000.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>115'729.70</b>	<b>115'729.70</b>

## 11 Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	<b>Budget 2024</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Rechnung 2022</b>	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Keine Investitionen im Finanzvermögen im Budgetjahr 2024.						

# **Anhang zum Budget**

## 12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Institutionen	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
635061	Kirchliche Liegenschaften, Kirche/Pfarrhaus Küsnacht	3300.40	33'200.00	32'800.00	28'170.54
635061	Kirchliche Liegenschaften, Kirche/Pfarrhaus Küsnacht	3301.40	0.00	0.00	0.00
635062	Kirchliche Liegenschaften, Pfarrzentrum Küsnacht	3300.40	62'500.00	63'000.00	0.00
635063	Kirchliche Liegenschaften, Kirche/Pfarrhaus Erlenbach	3300.40	42'400.00	24'700.00	15'839.57
635069	Kirchliche Liegenschaften (Bestand per 31.12.2018 nach HRM1)	3300.99	53'000.00	59'000.00	65'300.00
<b>Total</b>			<b>191'100.00</b>	<b>179'500.00</b>	<b>109'310.11</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	191'100.00	179'500.00	109'310.11
	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>191'100.00</b>	<b>179'500.00</b>	<b>109'310.11</b>

# Römisch-Katholische Kirchengemeinde Küsnacht-Erlenbach

## 12 Abschreibungstabelle / Anlageregister nach HRM2

Nr.	Anlage	Empfänger/ Standort	Nutzungs- beginn	Nettoin- vestitionen	Abschreib.- dauer (Jahre)	Abschreib.- jahr	letzte Abschreib. Im RJ	jährliche ordentliche Abschreibung		Konto Soll
1404.01 Hochbauten										
INV00001	Kirche Küsnacht	Kirche	2019	60'957.67	19	5	2038	3'200.00	1)	635061.3300.40
	Aussenrenovation	Küsnacht								
INV00002	Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach	Pfarreizentrum	2019	17'434.40	20	5	2038	900.00		635063.3300.40
	Küchenvergrößerung/-sanierung	Erlenbach								
INV00004	Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach	Pfarreizentrum	2019	51'150.05	20	5	2038	2'600.00		635063.3300.40
	Heizkessel und Brenner Thermostat	Erlenbach								
INV00005	Kirche Küsnacht	Kirche	2019	180'570.05	20	5	2038	9'000.00		635061.3300.40
	Dachsanierung	Küsnacht								
INV00008	Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach	Pfarreizentrum	2020	128'425.40	20	4	2039	6'400.00		635063.3300.40
	Ausbau Öltank und Raumumnutzung	Erlenbach								
INV00103	Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach	Pfarreizentrum	2021	119'781.50	20	3	2040	6'000.00		635063.3300.40
	Terrassensanierung Etappe 3	Erlenbach								
INV00102	Kirche/Pfarrhaus Küsnacht	Kirche	2022	127'469.95	8	2	2029	15'900.00		635061.3300.40
	Brandmeldeanlage	Küsnacht								
INV00101	Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach	Pfarreizentrum	2023	182'113.85	20	2	2042	9'100.00		635063.3300.40
	Nasszellen und Leitungsnetz	Erlenbach								
INV00105	Pfarreizentrum Küsnacht	Pfarreizentrum	2023	700'000.00	20	2	2042	35'000.00		635062.3300.40
	Blecheinfassung Hauptdach	Küsnacht								
INV00104	Pfarreizentrum Küsnacht	Pfarreizentrum	2023	220'000.00	8	1	2030	27'500.00		635062.3300.40
	PV-Anlage	Küsnacht								
INV00107	Kirche/Pfarrhaus Küsnacht	Kirche	2023	100'000.00	20	1	2042	5'000.00		635061.3300.40
	Fernheizung	Küsnacht								



## Römisch-Katholische Kirchgemeinde Küsnacht-Erlenbach

### 12 Abschreibungstabelle / Anlageregister nach HRM2

Nr.	Anlage	Empfänger/ Standort	Nutzungs- beginn	Nettoin- vestitionen	Abschreib.- dauer (Jahre)	Abschreib.- jahr	letzte Abschreib. Im RJ	jährliche ordentliche Abschreibung	Konto Soll
INV00106	Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach	Kirche	2023	349'165.25	20	1	2042	17'500.00	635061.3300.40
	Raumluft Optimierung	Erlenbach							
<u>1407.01 Anlagen im Bau</u>									
<u>Anteilscheine (nicht abzuschreiben)</u>									
<u>Darlehen (nicht abzuschreiben)</u>									
<b>Total Abschreibungen 2023</b>								<b>138'100.00</b>	

1) Spezialfall Übergang HRM1 auf HRM2

INV00001 Kirche Küsnacht, Aussenrenovation

Die Investitionen, welcher vor 2019 getätigt wurden, werden nach HRM1 abgeschrieben.

Im Jahr 2019 wurden Fr. 89'820.55 aktiviert und die erste Tranche von Fr. 4'491.03 (Abschreibung über 20 Jahre)

Im Jahr 2020 hat es einen Beitrag der Kantonalkirche von Fr. 24'371.85 gegeben. Daher gibt es ab 2020

Nettoinvestition 2019	89'820.55
Abschreibung 2019	-4'491.03
Nettoinvestition 2020	-24'371.85
	<u>60'957.67</u>
geteilt durch restliche Abschreibungsdauer (19 Jahre)	<u>19</u>
<b>Neue jährliche Abschreibungstranche ab 2020</b>	<b><u><u>3'208.30</u></u></b>

## 13 Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	4'685	4'751	4'685	
Steuerfuss	7%	7%	7%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	15'022	13'665	13'952	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>32%</b>	-16%	-530%	> 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>	<b>0.0%</b>	0.0%	0.0%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>0%</b>	0%	-153%	< 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 Kirchgemeindemitglied</b>	<b>n/a</b>	n/a	-1'496	< 0 CHF Nettovermögen
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1 - 1'000 CHF geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>3'903'200.00</b>	<b>209'200.00</b>	<b>3'828'200.00</b>	<b>230'700.00</b>	<b>3'667'098.21</b>	<b>242'510.46</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'694'000.00</i>		<i>3'597'500.00</i>		<i>3'424'587.75</i>
<b>35</b>	<b>Kirchen und Religiöse Angelegenheiten</b>	<b>3'903'200.00</b>	<b>209'200.00</b>	<b>3'828'200.00</b>	<b>230'700.00</b>	<b>3'667'098.21</b>	<b>242'510.46</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'694'000.00</i>		<i>3'597'500.00</i>		<i>3'424'587.75</i>
<b>350</b>	<b>Kirchen und Religiöse Angelegenheiten</b>	<b>3'903'200.00</b>	<b>209'200.00</b>	<b>3'828'200.00</b>	<b>230'700.00</b>	<b>3'667'098.21</b>	<b>242'510.46</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'694'000.00</i>		<i>3'597'500.00</i>		<i>3'424'587.75</i>
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	641'500.00	500.00	625'600.00	500.00	605'916.27	3'245.75
3501	Gottesdienst	462'900.00		352'700.00		386'657.00	14'000.00
3502	Diakonie und Seelsorge	1'240'700.00	78'700.00	1'278'500.00	101'200.00	1'254'154.13	75'899.51
3503	Bildung / Katechese	219'800.00		236'400.00		217'661.05	
3504	Kultur / Musik	397'000.00	25'000.00	367'400.00	25'000.00	319'001.13	30'965.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	941'300.00	105'000.00	967'600.00	104'000.00	883'708.63	118'400.20
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>1'273'700.00</b>	<b>4'967'700.00</b>	<b>1'242'300.00</b>	<b>4'839'800.00</b>	<b>2'007'735.83</b>	<b>5'432'323.58</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'694'000.00</i>		<i>3'597'500.00</i>		<i>3'424'587.75</i>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>6'500.00</b>	<b>4'933'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>4'552'000.00</b>	<b>-824.06</b>	<b>4'574'823.37</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'926'500.00</i>		<i>4'544'500.00</i>		<i>4'575'647.43</i>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>6'500.00</b>	<b>4'933'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>4'552'000.00</b>	<b>-824.06</b>	<b>4'574'823.37</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'926'500.00</i>		<i>4'544'500.00</i>		<i>4'575'647.43</i>
9100	Allgemeine Kirchgemeindesteuern	6'500.00	4'933'000.00	7'500.00	4'552'000.00	-824.06	4'574'823.37
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'130'905.00</b>	<b>18'220.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'172'000.00</i>		<i>1'152'000.00</i>		<i>1'112'684.70</i>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'130'905.00</b>	<b>18'220.30</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'172'000.00		1'152'000.00		1'112'684.70
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	1'190'000.00	18'000.00	1'170'000.00	18'000.00	1'130'905.00	18'220.30
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>64'700.00</b>	<b>14'700.00</b>	<b>63'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>761'413.11</b>	<b>31'358.53</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		50'000.00		53'000.00		730'054.58
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>19'400.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'587.94</b>	<b>21'966.79</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		4'900.00		3'000.00	11'378.85	
9610	Zinsen	19'400.00	14'500.00	13'600.00	10'600.00	10'587.94	21'966.79
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>225.65</b>	<b>225.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		100.00				0.65
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	300.00	200.00	200.00	200.00	225.65	225.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>45'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>750'599.52</b>	<b>9'166.74</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		45'000.00		50'000.00		741'432.78
9690	Finanzvermögen, Übriges	45'000.00		50'000.00		750'599.52	9'166.74
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'336.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	1'300.00		1'300.00		1'336.60	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'336.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	1'300.00		1'300.00		1'336.60	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'300.00		1'300.00		1'336.60
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>12'500.00</b>	<b>700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>257'700.00</b>	<b>116'241.78</b>	<b>806'584.78</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		11'800.00	256'700.00		690'343.00	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>116'241.78</b>	<b>116'241.78</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>						
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	700.00	700.00	1'000.00	1'000.00	116'241.78	116'241.78
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>11'800.00</b>			<b>256'700.00</b>		<b>690'343.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'800.00</i>	<i>256'700.00</i>		<i>690'343.00</i>	
9999	Abschluss	11'800.00			256'700.00		690'343.00
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'674'834.04</b>	<b>5'674'834.04</b>
		<b>5'176'900.00</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'674'834.04</b>	<b>5'674'834.04</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>3'903'200.00</b>	<b>209'200.00</b>	<b>3'828'200.00</b>	<b>230'700.00</b>	<b>3'667'098.21</b>	<b>242'510.46</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'694'000.00</i>		<i>3'597'500.00</i>		<i>3'424'587.75</i>
<b>35</b>	<b>Kirchen und Religiöse Angelegenheiten</b>	<b>3'903'200.00</b>	<b>209'200.00</b>	<b>3'828'200.00</b>	<b>230'700.00</b>	<b>3'667'098.21</b>	<b>242'510.46</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'694'000.00</i>		<i>3'597'500.00</i>		<i>3'424'587.75</i>
<b>350</b>	<b>Kirchen und Religiöse Angelegenheiten</b>	<b>3'903'200.00</b>	<b>209'200.00</b>	<b>3'828'200.00</b>	<b>230'700.00</b>	<b>3'667'098.21</b>	<b>242'510.46</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'694'000.00</i>		<i>3'597'500.00</i>		<i>3'424'587.75</i>
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>	<b>641'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>625'600.00</b>	<b>500.00</b>	<b>605'916.27</b>	<b>3'245.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>641'000.00</i>		<i>625'100.00</i>		<i>602'670.52</i>
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	75'600.00		69'000.00		63'859.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'200.00		134'000.00		139'255.45	
3010.01	Löhne Aushilfen	1'000.00		1'000.00		499.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'300.00		3'600.00		3'150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100.00		12'500.00		12'312.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'300.00		16'000.00		15'385.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'931.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'148.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'030.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		1'257.20	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		125.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		1'000.00		1'349.08	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		25'000.00		25'830.24	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.02	Inserate	2'000.00		500.00		2'107.88	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		845.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					340.20	
3119.00	Anschaffung übriger nicht aktivierbare Anlagen					262.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000.00		70'000.00		58'029.10	
3130.01	Rechnungsführung und EDV durch Politische Gemeinde	102'000.00		107'000.00		102'880.00	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	32'000.00		30'000.00		39'284.33	
3130.10	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	25'000.00		25'000.00		23'062.50	
3130.21	Dienstleistungen Dritter / Post- und Bankspesen	1'000.00		1'000.00		308.29	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.	17'500.00		17'500.00		6'340.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		1'500.00		2'348.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		11'000.00		10'874.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'500.00		6'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		1'211.40	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00		482.55	
3611.10	Entschädigung an den Kanton					2'167.20	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	84'000.00		72'000.00		78'297.45	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	8'600.00		8'600.00		8'939.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		298.40
4260.05	Rückerstattungen Versicherungsleistungen						2'947.35
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>462'900.00</b>		<b>352'700.00</b>		<b>386'657.00</b>	<b>14'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>462'900.00</i>		<i>352'700.00</i>		<i>372'657.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	363'100.00		268'500.00		310'904.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Aushilfen	2'000.00		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500.00		15'500.00		17'675.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	32'400.00		24'000.00		26'309.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00		3'500.00		4'015.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'000.00		3'289.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'600.00		1'733.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		240.00	
3101.01	Kirchenschmuck	10'000.00		10'000.00		7'774.35	
3101.02	Hostien, Messwein, Kerzen	10'000.00		10'000.00		7'734.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		600.00		1'831.90	
3112.01	Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern	2'000.00		2'000.00		349.50	
3112.02	Anschaffung von Erstkommunikionskleidern	500.00		1'500.00			
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
3152.01	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	500.00		500.00			
3152.02	Unterhalt von Erstkommunikionskleidern	500.00		500.00		614.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		2'985.60	
4611.01	Entschädigungen der Körperschaft						14'000.00
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>1'240'700.00</b>	<b>78'700.00</b>	<b>1'278'500.00</b>	<b>101'200.00</b>	<b>1'254'154.13</b>	<b>75'899.51</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'162'000.00</i>		<i>1'177'300.00</i>		<i>1'178'254.62</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	307'400.00		380'500.00		366'889.45	
3010.01	Löhne Aushilfen	2'500.00		1'500.00		250.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			2'000.00		2'160.00	



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'900.00		24'200.00		23'538.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	35'800.00		41'100.00		40'861.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200.00		5'200.00		4'977.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		4'100.00		4'106.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		2'300.00		2'340.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		8'000.00		3'170.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		5'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'100.00		4'100.00		4'000.00	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		15'000.00		6'766.98	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'700.00		5'500.00		6'034.34	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		12'000.00		14'321.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		1'835.65	
3119.00	Anschaffung übriger nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00		722.60	
3120.01	Wasser und Abwasser	2'500.00		2'500.00		1'046.21	
3120.02	Energie	1'500.00		1'500.00		728.90	
3120.03	Heizmaterial	5'000.00		2'500.00		1'719.20	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	200.00				115.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		3'500.00		4'115.70	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		938.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		609.85	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	2'000.00		1'800.00		1'800.00	
3160.02	Mieten Liegenschaften	35'000.00		35'000.00		34'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'200.00		15'200.00		15'445.75	
3171.03	Jugendarbeit / Exkursionen, Reisen und Lager	167'000.00		108'000.00		122'304.99	
3171.04	Exkursionen, Schulreisen und Lager	40'000.00		40'000.00		46'589.37	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.10	Pfarreianlass A	43'000.00		48'000.00		39'966.55	
3636.02	Beiträge an Institutionen im Inland	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3636.07	Beiträge an den Kirchenchor			2'000.00		2'000.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
4250.01	Verkäufe		500.00		2'000.00		548.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		12'000.00		1'426.85
4260.03	Jugendarbeit / Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		36'000.00		45'455.91
4260.04	Betagtenbetreuung (Senioren) / Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'200.00		3'200.00		3'266.00
4260.10	Pfarreianlässe / Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						512.55
4480.00	Erträge von gemieteten Liegenschaften		23'000.00		23'000.00		24'300.00
4611.01	Entschädigungen der Körperschaft				25'000.00		390.20
<b>3503</b>	<b>Bildung / Katechese</b>	<b>219'800.00</b>		<b>236'400.00</b>		<b>217'661.05</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>219'800.00</i>		<i>236'400.00</i>		<i>217'661.05</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'800.00		150'000.00		144'212.65	
3010.01	Löhne Aushilfen	1'200.00		1'200.00		2'135.25	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'600.00		1'400.00		1'547.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'700.00		9'600.00		9'260.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'200.00		15'500.00		15'779.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		2'000.00		1'859.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'700.00		1'615.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'067.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		5'000.00		600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		2'213.90	
3104.00	Lehrmittel	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		7'806.15	
3631.01	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'600.00		1'600.00		1'563.15	
3636.03	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	36'400.00		36'400.00		28'000.00	
<b>3504</b>	<b>Kultur / Musik</b>	<b>397'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>367'400.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>319'001.13</b>	<b>30'965.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>372'000.00</i>		<i>342'400.00</i>		<i>288'036.13</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	243'800.00		227'000.00		220'282.55	
3010.01	Löhne Aushilfen	50'000.00		32'000.00		22'134.85	
3010.09	Erstattung von Lohn					-12'511.65	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	700.00		2'300.00		2'329.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000.00		15'000.00		13'968.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'900.00		30'000.00		28'214.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700.00		3'500.00		3'045.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'500.00		2'436.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'364.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00			
3091.00	Personalwerbung					801.85	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	8'900.00		6'200.00		3'383.15	
3103.02	Musiknoten	4'000.00		5'000.00		3'323.33	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'608.50	
3130.09	Kirchenmusiker	15'000.00		25'000.00		18'620.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
3636.07	Beiträge an den Kirchenchor	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000.00		25'000.00		30'965.00
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>941'300.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>967'600.00</b>	<b>104'000.00</b>	<b>883'708.63</b>	<b>118'400.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>836'300.00</i>		<i>863'600.00</i>		<i>765'308.43</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	351'200.00		338'500.00		346'085.95	
3010.01	Löhne Aushilfen	3'000.00		1'500.00		7'787.45	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			5'200.00		4'950.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'300.00		22'000.00		22'428.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	45'500.00		44'000.00		42'789.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800.00		4'600.00		4'734.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		4'000.00		3'912.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'200.00		2'123.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					820.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'500.00		6'845.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					839.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000.00		16'000.00		11'052.05	
3120.01	Wasser und Abwasser	13'500.00		13'500.00		7'735.20	
3120.02	Energie	29'000.00		21'900.00		35'983.34	
3120.03	Heizmaterial	69'000.00		66'000.00		55'786.96	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	3'800.00		3'800.00		1'984.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'000.00		1'447.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'900.00		15'400.00		15'079.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	110'000.00		105'000.00		174'277.82	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	20'500.00		89'000.00		8'085.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00		18'000.00		15'571.50	
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'100.00		3'500.00		2'580.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	138'100.00		120'500.00		44'010.11	
3300.99	Ordentliche Abschreibungen VV HRM1	53'000.00		59'000.00		65'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'000.00		21'000.00		36'147.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00				4'000.00
4470.02	Mietzinsen von Garagen/Parkplätzen		22'000.00		25'000.00		20'290.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		58'000.00		58'000.00		57'963.00
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>1'273'700.00</b>	<b>4'967'700.00</b>	<b>1'242'300.00</b>	<b>4'839'800.00</b>	<b>2'007'735.83</b>	<b>5'432'323.58</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'694'000.00</i>		<i>3'597'500.00</i>		<i>3'424'587.75</i>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>6'500.00</b>	<b>4'933'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>4'552'000.00</b>	<b>-824.06</b>	<b>4'574'823.37</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'926'500.00</i>		<i>4'544'500.00</i>		<i>4'575'647.43</i>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>6'500.00</b>	<b>4'933'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>4'552'000.00</b>	<b>-824.06</b>	<b>4'574'823.37</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'926'500.00</i>		<i>4'544'500.00</i>		<i>4'575'647.43</i>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Kirchgemeindesteuern</b>	<b>6'500.00</b>	<b>4'933'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>4'552'000.00</b>	<b>-824.06</b>	<b>4'574'823.37</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'926'500.00</i>		<i>4'544'500.00</i>		<i>4'575'647.43</i>	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	6'000.00		7'000.00		-1'090.57	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	500.00		500.00		266.51	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'639'000.00		2'186'000.00		2'161'298.58
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		316'000.00		362'000.00		147'237.98
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		23'000.00		14'000.00		2'891.54
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		70'000.00		63'000.00		56'490.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-220'000.00		-285'000.00		-179'186.35
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						-24.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'549'000.00		1'677'000.00		1'763'720.57
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		119'000.00		107'000.00		164'306.72
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		12'000.00		12'000.00		1'866.29
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000.00		17'000.00		20'794.90
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-57'000.00		-80'000.00		-62'649.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		-12'000.00		3'000.00		-15'167.25
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		311'000.00		356'000.00		336'603.92
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		133'000.00		104'000.00		132'101.10
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						5'721.47
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		14'000.00		16'000.00		12'888.80

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-28'000.00		-34'000.00		-23'583.80
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		32'000.00		27'000.00		27'492.03
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		11'000.00		6'000.00		19'427.90
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-11.48
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		6'000.00		6'000.00		4'377.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-5'000.00		-5'000.00		-1'772.60
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'130'905.00</b>	<b>18'220.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'172'000.00</i>		<i>1'152'000.00</i>		<i>1'112'684.70</i>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'130'905.00</b>	<b>18'220.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'172'000.00</i>		<i>1'152'000.00</i>		<i>1'112'684.70</i>
<b>9300</b>	<b>Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'130'905.00</b>	<b>18'220.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'172'000.00</i>		<i>1'152'000.00</i>		<i>1'112'684.70</i>
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	305'000.00		300'000.00		281'992.00	
3631.02	Beitrag an die Körperschaft	885'000.00		870'000.00		848'913.00	
4631.01	Beiträge der Zentralkasse an Pastoraljahr-Absolvierende		18'000.00		18'000.00		18'220.30
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>64'700.00</b>	<b>14'700.00</b>	<b>63'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>761'413.11</b>	<b>31'358.53</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'000.00</i>		<i>53'000.00</i>		<i>730'054.58</i>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>19'400.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'587.94</b>	<b>21'966.79</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		4'900.00		3'000.00		11'378.85
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>19'400.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'587.94</b>	<b>21'966.79</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		4'900.00		3'000.00		11'378.85
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	700.00		800.00		96.08	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen			100.00		1.25	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	15'300.00		10'500.00		9'086.68	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	2'700.00		1'200.00		426.58	
3940.01	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen	700.00		1'000.00		977.35	
4401.02	Zinsen auf Depotguthaben						0.60
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		13'200.00		9'400.00		8'094.56
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		1'000.00		1'000.00		742.76
4420.00	Dividenden FV						12'903.22
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		300.00		200.00		225.65
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>225.65</b>	<b>225.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		100.00				0.65
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>225.65</b>	<b>225.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		100.00				0.65
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	300.00		200.00		225.65	



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		200.00		200.00		225.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>45'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>750'599.52</b>	<b>9'166.74</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		45'000.00		50'000.00		741'432.78
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>45'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>750'599.52</b>	<b>9'166.74</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		45'000.00		50'000.00		741'432.78
3410.00	Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV (1070)					188'577.08	
3420.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	45'000.00		50'000.00		43'864.16	
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV					518'158.28	
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV (1070)						9'166.74
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'336.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	1'300.00		1'300.00		1'336.60	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'336.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	1'300.00		1'300.00		1'336.60	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'336.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	1'300.00		1'300.00		1'336.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'300.00		1'300.00		1'336.60
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>12'500.00</b>	<b>700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>257'700.00</b>	<b>116'241.78</b>	<b>806'584.78</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		11'800.00	256'700.00		690'343.00	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>116'241.78</b>	<b>116'241.78</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>116'241.78</b>	<b>116'241.78</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	700.00		1'000.00		977.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					115'264.43	
4390.00	Übriger Ertrag						81'800.30
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						33'464.13
4940.01	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen		700.00		1'000.00		977.35
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>11'800.00</b>			<b>256'700.00</b>		<b>690'343.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'800.00</i>	<i>256'700.00</i>		<i>690'343.00</i>	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>11'800.00</b>			<b>256'700.00</b>		<b>690'343.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'800.00</i>	<i>256'700.00</i>		<i>690'343.00</i>	
9000.00	Ertragsüberschuss	11'800.00					
9001.00	Aufwandüberschuss				256'700.00		690'343.00
		<b>5'176'900.00</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'674'834.04</b>	<b>5'674'834.04</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'176'900.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'070'500.00</b>	<b>5'674'834.04</b>	<b>5'674'834.04</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>640'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>115'729.70</b>	
35	Kirchen und Religiöse Angelegenheiten	640'000.00		465'000.00		115'729.70	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>640'000.00</i>		<i>465'000.00</i>		<i>115'729.70</i>
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>						<b>115'729.70</b>
99	Nicht aufgeteilte Posten						115'729.70
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>115'729.70</i>	
		<b>640'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>115'729.70</b>	<b>115'729.70</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>640'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		
		<b>640'000.00</b>	<b>640'000.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>465'000.00</b>	<b>115'729.70</b>	<b>115'729.70</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	640'000.00		465'000.00		115'729.70	
35	Kirchen und Religiöse Angelegenheiten	640'000.00		465'000.00		115'729.70	
350	Kirchen und Religiöse Angelegenheiten	640'000.00		465'000.00		115'729.70	
3506	Kirchliche Liegenschaften	640'000.00		465'000.00		115'729.70	
5040.00	Hochbauten	640'000.00		465'000.00		115'729.70	
INV00101	Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach, Nasszellen und Leitungsnetz					12'818.50	
INV00102	Kirche/Pfarrhaus Küsnacht, Brandmeldeanlage					34'891.75	
INV00104	Pfarreizentrum Küsnacht, PV-Anlage			215'000.00		9'459.80	
INV00105	Pfarreizentrum Küsnacht, Dachsanierung Hauptdach					5'495.40	
INV00106	Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach, Raumluf Optimierung	340'000.00		150'000.00		9'165.25	
INV00107	Kirche/Pfarrhaus Küsnacht, Fernheizung			100'000.00			
INV00108	Pfarreizentrum Küsnacht, Haupteingangstüren / Feuerpolizei					43'899.00	
INV00109	Pfarreizentrum Küsnacht, Beleuchtung und Technik	300'000.00					
		640'000.00		465'000.00		115'729.70	
	<b>Nettoinvestition</b>		640'000.00		465'000.00		115'729.70
		640'000.00	640'000.00	465'000.00	465'000.00	115'729.70	115'729.70

## 16 Investitionsrechnung Finanzvermögen / Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Keine Investitionen im Finanzvermögen im Budgetjahr 2024.						

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2024 / Budget 2023		Kommentare
		2024	2023	2022	2021	Betrag	%	
<b>6</b>	<b>Katholische Kirchgemeinde</b>							
<b>63500</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>							
<b>635000</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>							
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	84'000.00	72'000.00	78'297.45	76'175.65	12'000.00	16.67	1.5% Bezugsprovision gemäss Steuerbudget vom 01.06.2023.
<b>63501</b>	<b>Gottesdienst</b>							
<b>635010</b>	<b>Gottesdienst</b>							
3010.00	Löhne	363'100.00	268'500.00	310'904.00	277'901.75	94'600.00	35.23	Anpassung an aktuelle Stellenbesetzung (+100% gegenüber Budget 2023), inkl. 1.2% für Stufenanstiege und 3.6% Teuerungszulage.
<b>63502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>							
<b>635020</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>							
3010.00	Löhne	294'500.00	369'000.00	355'515.45	314'133.90	-74'500.00	-20.19	Anpassung an aktuelle Stellenbesetzung (-130% gegenüber Budget 2023), inkl. 1.2% für Stufenanstiege und 3.6% Teuerungszulage, DAG 2024 CHF 9'000.
3171.03	Jugendarbeit / Exkursionen, Reisen und Lager	167'000.00	108'000.00	122'304.99	77'807.24	59'000.00	54.63	Die Jugendarbeit ist weiterhin ein zentrales Anliegen der Kirchgemeinde. Die Kostensteigerungen der Angebote wurden berücksichtigt.  Die mitwirkenden Personen um das Funtastic-Konzert werden neu alle bescheiden, aber gleich entschädigt.  Im Kalenderjahr 2024 findet ein Firmkurs statt.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000.00	-12'000.00	-1'426.85	-19'132.85	10'000.00	-83.33	Der beliebte Ikonenkurs findet nur alle zwei Jahre statt, weshalb auch die Kostenbeteiligungen der Teilnehmenden entfallen.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2024 / Budget 2023		Kommentare
		2024	2023	2022	2021	Betrag	%	
4260.03	Jugendarbeit / Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-50'000.00	-36'000.00	-45'455.91	-28'600.00	-14'000.00	38.89	Die Reformierte Kirchgemeinde Küsnacht beteiligt sich am Defizit des Pfarreilagers im Verhältnis zu den Konfessionen der Teilnehmenden.
4611.01	Entschädigungen der Körperschaft		-25'000.00	-390.20	-28'177.00	25'000.00	-100.00	Es ist nicht mit einem weiteren Pastoraljahresabsolventen zu rechnen, weshalb auch keine Entschädigung ausgerichtet wird.
<b>63503</b>	<b>Bildung / Katechese</b>							
<b>635030</b>	<b>Bildung / Katechese</b>							
3010.00	Löhne	135'800.00	150'000.00	144'212.65	164'533.90	-14'200.00	-9.47	Anpassung an aktuelle Stellenbesetzung (-17.6% gegenüber Budget 2023), inkl. 1.2% für Stufenanstiege und 3.6% Teuerungszulage.
<b>63504</b>	<b>Kultur / Musik</b>							
<b>635040</b>	<b>Kultur / Musik</b>							
3010.00	Löhne	243'800.00	227'000.00	220'282.55	249'100.80	16'800.00	7.40	Anpassung an aktuelle Stellenbesetzung (+17% gegenüber Budget 2023), inkl. 1.2% für Stufenanstiege und 3.6% Teuerungszulage.
3010.01	Löhne Aushilfen	50'000.00	32'000.00	22'134.85	7'329.90	18'000.00	56.25	Es werden wesentlich mehr Musiker engagiert, welche unselbständig erwerbend tätig sind.
3130.09	Kirchenmusikerinnen und -musiker	15'000.00	25'000.00	18'620.15	43'037.00	-10'000.00	-40.00	Es werden weniger Musiker engagiert, welche selbständig erwerbend tätig sind.
<b>63506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>							
<b>635061</b>	<b>Kirche/Pfarrhaus Küsnacht</b>							
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	5'000.00	80'000.00	4'163.65	5'724.35	-75'000.00	-93.75	Die Liegenschaften sind in einem guten Zustand, es stehen derzeit wenig Unterhaltsarbeiten an.
<b>635063</b>	<b>Kirche/Pfarreizentrum Erlenbach</b>							

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2024 / Budget 2023		Kommentare
		2024	2023	2022	2021	Betrag	%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42'400.00	24'700.00	15'839.57	15'839.57	17'700.00	71.66	Ordentliche Abschreibungen 2024.
<b>69100</b>	<b>Allgemeine Kirchgemeindesteuern</b>							
<b>691000</b>	<b>Allgemeine Kirchgemeindesteuern</b>							
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'639'000.00	-2'186'000.00	-2'161'298.58	-2'458'477.14	-453'000.00	20.72	Stand Rechnungsjahr per 30.04.2023 plus 4.0% (BIP, Teuerung, Bevölkerungswachstum). Aufteilung EK NP / VM NP / GEW JP / KAP JP Schätzng Steueramt aufgrund Zahlen per 30.04.2023.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-316'000.00	-362'000.00	-147'237.98	-330'694.78	46'000.00	-12.71	Mittelwert RG 20 / RG 21 / RG 22 (gerundet). Aufteilung EK NP / VM NP / GEW JP / KAP JP Schätzung Steueramt.
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	220'000.00	285'000.00	179'186.35	277'049.65	-65'000.00	-22.81	Mittelwert RG 20 / RG 21 / RG 22.
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'549'000.00	-1'677'000.00	-1'763'720.57	-1'216'346.11	128'000.00	-7.63	Stand Rechnungsjahr per 30.04.2023 plus 4.0% (BIP, Teuerung, Bevölkerungswachstum). Aufteilung EK NP / VM NP / GEW JP / KAP JP Schätzung Steueramt aufgrund Zahlen per 30.04.2023.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'119'000.00	-1'07'000.00	-164'306.72	-161'945.22	-12'000.00	11.21	Mittelwert RG 20 / RG 21 / RG 22 (gerundet). Aufteilung EK NP / VM NP / GEW JP / KAP JP Schätzung Steueramt.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	57'000.00	80'000.00	62'649.40	76'000.10	-23'000.00	-28.75	Mittelwert RG 20 / RG 21 / RG 22.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	12'000.00	-3'000.00	15'167.25	43'020.10	15'000.00	-500.00	Mittelwert RG 20 / RG 21 / RG 22 (negative Zahl). Aufteilung EK NP / VM NP / GEW JP / KAP JP Schätzung Steueramt.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-311'000.00	-356'000.00	-336'603.92	-325'865.28	45'000.00	-12.64	Stand Rechnungsjahr per 30.04.2023 plus 4.0% (BIP, Teuerung, Bevölkerungswachstum).



Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2024 / Budget 2023		Kommentare
		2024	2023	2022	2021	Betrag	%	
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-133'000.00	-104'000.00	-132'101.10	-159'781.48	-29'000.00	27.88	Aufteilung EK NP / VM NP / GEW JP / KAP JP Schätzng Steueramt aufgrund Zahlen per 30.04.2023. Mittelwert RG 20 / RG 21 / RG 22 (gerundet). Aufteilung EK NP / VM NP / GEW JP / KAP JP Schätzung Steueramt.
<b>69300</b>	<b>Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich</b>							
<b>693000</b>	<b>Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich</b>							
3631.02	Beitrag an die Körperschaft	885'000.00	870'000.00	848'913.00	811'603.00	15'000.00	1.72	Berechnung anhand Steuerbudget 2023 sowie Beitragssatz 1.3 natürliche Personen und 1.95 juristische Personen (gemäss Auskunft Katholische Kirche Kanton Zürich).
<b>69999</b>	<b>Abschluss</b>							
<b>699990</b>	<b>Abschluss</b>							
9000.00	Ertragsüberschuss	11'800.00			278'064.68	11'800.00	100.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		-256'700.00	-690'343.00		256'700.00	-100.00	