

**Reformierte Kirchgemeinde
8157 Dielsdorf**

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	14. September 2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	21. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	7. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	3. November 2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Kirchenpflegepräsident/ Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Kirchenpflege	3
2 Anträge und Beschlüsse	4 - 7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13 - 14
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	17 - 23
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	24
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen c	28
14 Finanzkennzahlen	29

Kontakt

Kirchgemeinde Dielsdorf
Wehtalerstrasse 19
8157 Dielsdorf

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen Silvia Künz

Leiter/in Finanzen: Silvia Künz
Telefon 079 394 61 48
E-Mail kuenzgloor@gmx.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,
- b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),
- c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,

Die nach wie vor abnehmende Zahl der Kirchgemeindemitglieder und des damit einhergehenden Rückgangs der Steuereinnahmen lässt der Budgetierung sehr wenig Spielraum.

Wie weit die wirtschaftliche Lage der ref. Kirche Dielsdorf durch konjunkturbedingte Mehreinnahmen über juristische Personen stabil gehalten werden kann, ist nicht abzuschätzen.

Oberstes Ziel ist ein gemäss den Vorgaben ausgeglichenes Budget, was mit dem vorliegenden Entwurf und Vorschlag erreicht ist.

Trotz abnehmender Zahl der Mitglieder steht der Abbau des bestehenden Angebotes nicht zur Debatte. Um eine Kirchgemeinde mit möglichst breiter Altersspanne zu entwickeln und zu erhalten, sind weiterhin Anstrengungen und ein gut überlegter Ausbau von Gefässen und Angeboten unumgänglich.

In einigen Bereichen ist eine Zusammenarbeit mit der Nachbargemeinde Steinmaur/Neerach etabliert, Bestrebungen zur Schaffung weiterer Synergien sind im Gange.

Das Pensum für Diakonie wird mit nur ungefähr 10 Stellenprozenten ausgefüllt. Die Suche nach Möglichkeiten, die Stelle wieder mit 50% zu besetzen, läuft weiter.

Die Erfüllung der Aufgaben und die Aufrechterhaltung der bestehenden Angebote ist gewährleistet, weil sich viele Gemeindemitglieder dazu bereit erklärt haben, bis auf Weiteres vormals durch den Sozialdiakon wahrgenommene Funktionen zu übernehmen, bis eine für uns passende, personelle Nachfolgelösung gefunden ist.

Diese Bereitschaft und gezeigte Verbindlichkeit durch unsere Mitarbeiter und Freiwilligen ist sehr bemerkenswert und für die Gemeinde äusserst wertvoll..

Die Budgetierung der Revision und Instandstellung des Glockenturms mit Geläut wird zurückgestellt, da die Recourcen zur Projektierung und Umsetzung gefehlt haben.

Um die Wahrnehmung der reformierten Kirche Dielsdorf in der Öffentlichkeit zu fördern, sollen weiterhin Konzerte und vermehrt auch andere Anlässe angeboten werden. Damit soll unsere Gastfreundschaft in der breiten Bevölkerung erkennbar gemacht werden.

Auch soll damit für Menschen, die der Kirche vielleicht skeptisch oder kritisch gegenüberstehen, ein Schwellenabbau ausgelöst werden.

Mit der Umgestaltung des Gartens soll unseren Kindern und Jugendlichen im unmittelbaren Umfeld der Kirche ein attraktiver Ort angeboten werden, wo auch spontane Kurzprogramme im Freien möglich sind.

Gleichzeitig kann damit den Programmverantwortlichen der Aufwand zur Vorbereitung und Abwicklung von Aktivitäten im Freien verringert werden.

06.10.2023

Romano Perotto

Antrag der Kirchenpflege

1

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	724'789.00
Gesamtertrag	Fr.	736'816.00
Ertragsüberschuss	Fr.	12'027.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr. 5'900'000.00

Steuerfuss

12%

2

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der reformierten Kirchgemeinde Dielsdorf zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12 % des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8157 Dielsdorf, 21. September 2023
Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsident/in

Romano Perotto

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

Silvia Künz

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	724'789.00
	Gesamtertrag	Fr.	736'816.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	12'027.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	5'900'000.00
Steuerfuss			12%

- 2 **Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der reformierten Kirchgemeinde Dielsdorf zu genehmigen und den Steuerfuss von 12 % des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.**
Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 **Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Dielsdorf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.**

8157 Dielsdorf, xx.xx.2023
Rechnungsprüfungskommission:

Präsident/in

Aktuar/in

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	724'789.00
		Gesamtertrag	Fr.	736'816.00
		Ertragsüberschuss	Fr.	12'027.00
	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
		Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
	Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	5'900'000.00
	Steuerfuss			12%
	Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.			
2	Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der reformierten Kirchgemeinde Dielsdorf zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12 % des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.			

8157 Dielsdorf, ...12.2023

Kirchenpflegepräsident/in

Romano Perotto

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

Silvia Künz

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1

Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	12'027.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	12'027.00
Steuerfuss			12%

2

<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>

3

	Gesamtaufwand	Fr.	724'789.00
	Gesamtertrag	Fr.	736'816.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	12'027.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	5'900'000.00
Steuerfuss			12%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der reformierten Kirchgemeinde Dielsdorf für das Jahr 2024 wird auf 12 % (Vorjahr 12 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8157 Dielsdorf,12.23

Kirchenpflegepräsident/in

Romano Perotto

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

Silvia Künz

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		724'789.00	715'290.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		153'016.00	146'826.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-571'773.00	-568'464.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
		Budget 2024	Budget 2023
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		5'900'000.00	5'500'000.00
Steuerfuss		12%	11%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		378'000.00	378'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		66'000.00	72'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		124'000.00	107'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		15'800.00	15'800.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		583'800.00	572'800.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		583'800.00	572'800.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	12'027.00	4'336.00

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2024	Budget 2023
+	Ertragsüberschuss	12'027.00	4'336.00
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	12'027.00	4'336.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	0.00	0.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	12'027.00	4'336.00
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	#DIV/0!	#DIV/0!

Richtwerte

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

Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (Fivo); §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Die Summe dieser Ergebnisse darf keinen negativen Betrag ergeben.

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	TOTAL relevante Jahre
30	Personalaufwand	281'393.50	264'878.95	275'070.15	282'930.00	254'500.00	260'000.00	262'000.00	1'880'772.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	219'655.06	263'984.10	228'734.20	192'660.00	228'460.00	198'000.00	202'000.00	1'533'493.36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	5'900.00	5'900.00	5'900.00	5'900.00	5'900.00	5'900.00	35'400.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	14.90	0.00	3'902.20	20.00	0.00	0.00	0.00	3'937.10
36	Transferaufwand	258'252.10	228'587.85	231'310.55	216'980.00	219'129.00	220'000.00	220'000.00	1'594'259.50
37	Durchlaufende Beiträge	18'068.30	10'790.00	20'945.65	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	113'803.95
	Total Betrieblicher Aufwand	777'383.86	774'140.90	765'862.75	714'490.00	723'989.00	699'900.00	705'900.00	5'161'666.51
40	Fiskalertrag	623'275.28	648'789.31	706'400.90	665'600.00	683'800.00	680'000.00	680'000.00	4'687'865.49
41	Regalien und Konzessionen	-	-	0.00			0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	8'770.90	2'628.60	7'031.00	7'310.00	5'100.00	6'000.00	6'000.00	42'840.50
43	Verschiedene Erträge	-	0.00	4'198.80	0.00	0.00	0.00	0.00	4'198.80
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	0.00	1'347.25	0.00	0.00	0.00	0.00	1'347.25
46	Transferertrag	53'644.90	38'474.10	10'593.80	0.00	0.00	0.00	0.00	102'712.80
47	Durchlaufende Beiträge	18'068.30	10'790.00	20'945.65	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	113'803.95
	Total Betrieblicher Ertrag	703'759.38	700'682.01	750'517.40	688'910.00	704'900.00	702'000.00	702'000.00	4'952'768.79
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-73'624.48	-73'458.89	-15'345.35	-25'580.00	-19'089.00	2'100.00	-3'900.00	-208'897.72
34	Finanzaufwand	1'168.10	984.95	611.20	800.00	800.00	1'000.00	1'000.00	6'364.25
44	Finanzertrag	32'370.46	32'442.52	38'569.14	30'716.00	31'916.00	31'500.00	31'500.00	229'014.12
	Ergebnis aus Finanzierung	31'202.36	31'457.57	37'957.94	29'916.00	31'116.00	30'500.00	30'500.00	222'649.87
	Operatives Ergebnis	-42'422.12	-42'001.32	22'612.59	4'336.00	12'027.00	32'600.00	26'600.00	13'752.15
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-42'422.12	-42'001.32	22'612.59	4'336.00	12'027.00	32'600.00	26'600.00	13'752.15
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)								
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	-	0.00	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	778'551.96	775'125.85	766'473.95	715'290.00	724'789.00	700'900.00	706'900.00	5'168'030.76
	Total Ertrag	736'129.84	733'124.53	789'089.94	719'626.00	736'816.00	733'500.00	733'500.00	5'181'782.91

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	254'500.00	282'930.00	275'070.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	228'460.00	192'660.00	228'734.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'900.00	5'900.00	5'900.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	20.00	3'902.20
36	Transferaufwand	219'129.00	216'980.00	231'310.55
37	Durchlaufende Beiträge	16'000.00	16'000.00	20'945.65
	Total betrieblicher Aufwand	723'989.00	714'490.00	765'862.75
40	Fiskalertrag	683'800.00	665'600.00	706'400.90
41	Regalien und Konzessionen			-
42	Entgelte	5'100.00	7'310.00	7'031.00
43	Verschiedene Erträge	-	-	4'198.80
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	1'347.25
46	Transferertrag	-	-	10'593.80
47	Durchlaufende Beiträge	16'000.00	16'000.00	20'945.65
	Total Betrieblicher Ertrag	704'900.00	688'910.00	750'517.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-19'089.00	-25'580.00	-15'345.35
34	Finanzaufwand	800.00	800.00	611.20
44	Finanzertrag	31'916.00	30'716.00	38'569.14
	Ergebnis aus Finanzierung	31'116.00	29'916.00	37'957.94
	Operatives Ergebnis	12'027.00	4'336.00	22'612.59
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	0.00	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	0.00	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	12'027.00	4'336.00	22'612.59
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	-	0.00	-
49	Interne Verrechnungen: Ertrag (Korrektur)	-	-	3.40
	Total Aufwand	724'789.00	715'290.00	766'473.95
	Total Ertrag	736'816.00	719'626.00	789'089.94

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	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 der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestiti				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Verzinst werden

a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,

35

Kirche

Generelle Abweichungen siehe unten...

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kurzerklärung zu den Abweichungen von Budget 2023 und Budget 2024 (Minder- und Mehrkosten)	
Kostenstellen und Konten					
3500 Gemeindeaufbau und Leitung					
361200	5'000.00	0.00	5'000.00	Entschädigung an Gemeinden	Wahlen in die Kirchenpflege
3501 Gottesdienst					
313000	3'000.00	500.00	2'500.00	Dienstleistungen Dritter	Konzerte in der Kirche
3502 Diakonie und Seelsorge					
301000	23'000.00	45'000.00	-22'000.00	Löhne	Sozialdiakon Beschäftigung 30%
304000 - 305500	4'350.00	10'930.00	-6'580.00	Sozialleistungen	Abnahme der Sozialleistungen
3504 Kultur					
310200	3'000.00	500.00	2'500.00	Drucksachen, Publikationen	Allg. Werbeaufwand Flyer, Plakate
Liegenschaften					
305200	3'800.00	0.00	3'800.00	AG-Beiträge Pensionskasse	Sigristin neu in Pensionskasse versichert
312000	33'000.00	25'000.00	8'000.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	Strompreise + Pelletpreise werden markant steigen
314400	56'350.00	37'050.00	19'300.00	Baulicher Liegenschaftenunterhalt	Diverser Unterhalt + Fernwärmeprojekt

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen							
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	182'080.00	100.00	179'350.00	100.00	184'678.20	529.20
3501	Gottesdienst	94'210.00	1'000.00	90'660.00	500.00	90'691.70	0.00
3502	Diakonie und Seelsorge	38'850.00	0.00	71'230.00	1'710.00	72'944.20	1'800.00
3503	Bildung	48'550.00	4'000.00	43'300.00	5'000.00	36'494.60	3'694.00
3504	Kultur	23'400.00	0.00	21'500.00	0.00	16'942.90	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	142'650.00	30'216.00	111'250.00	30'216.00	156'545.75	31'223.80
Finanzen und Steuern							
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'000.00	683'800.00	2'000.00	665'600.00	2'172.70	706'400.90
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	176'149.00	0.00	179'000.00	0.00	179'141.90	10'426.00
9610	Zinsen	900.00	1'700.00	1'000.00	500.00	666.90	8'353.14
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639	Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167.80
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	20'945.65	21'245.65
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					5'249.45	5'249.45
Total Aufwand / Ertrag		724'789.00	736'816.00	715'290.00	719'626.00	766'473.95	789'089.94
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		12'027.00	0.00	4'336.00	0.00	22'615.99	0.00
Total		736'816.00	736'816.00	719'626.00	719'626.00	789'089.94	789'089.94

Erfolgsrechnung

"Bezugsquelle für andere funktionale Gliederungen"

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35 Kirche	529'740.00	35'316.00	517'290.00	37'526.00	558'297.35	37'247.00
Nettoergebnis		494'424.00		479'764.00		521'050.35
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	182'080.00	100.00	179'350.00	100.00	184'678.20	529.20
Nettoergebnis		181'980.00		179'250.00		184'149.00
300000 Entschädigungen Kirchenpflege	53'500.00		54'400.00		52'400.00	
301000 Löhne	30'400.00		29'500.00		28'555.00	
301009 Erstattung von Löhnen						
303000 Temporäre Arbeitskräfte	-		500.00		-	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500.00		4'500.00		3'340.65	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		3'400.00		3'475.40	
305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		175.60	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		800.00		577.40	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		216.20	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		800.00	
309900 Übriger Personalaufwand	3'000.00		4'000.00		3'383.50	
310000 Büromaterial	2'500.00		4'200.00		2'237.20	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-		-		1'254.50	
310200 Drucksachen, Publikationen	22'500.00		21'000.00		15'371.80	
311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	-		-		574.80	
311300 Anschaffung Hardware	500.00		-		1'527.00	
311800 Anschaffung von immateriellen Anlagen	2'000.00		2'600.00		2'453.55	
313000 Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'450.00		2'446.80	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'400.00		21'100.00		23'141.80	
313400 Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'245.75	
315300 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		2'500.00		2'771.45	
319900 Übriger Betriebsaufwand	700.00		900.00		623.15	
350200 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	-		20.00		-	
361100 Entschädigung an Kanton und Konkordaten (Bezugsprovision)	100.00		100.00		109.30	
361200 Entschädigungen an Gemeinden	5'000.00		-		14'012.35	
361201 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	22'000.00		22'000.00		15'204.60	
361202 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	-		-		7'155.80	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	780.00		780.00		624.60	
426000 Rückerstattung Dritter						491.00
429000 Übrige Entgelte	-	100.00	-	100.00	-	38.20
3501 Gottesdienst	94'210.00	1'000.00	90'660.00	500.00	90'691.70	-
Nettoergebnis		93'210.00		90'160.00		90'691.70
301000 Löhne	51'100.00		50'000.00		48'887.80	
304000 Kinder- und Ausbildungszulagen	600.00		1'200.00		950.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00		3'200.00		3'175.45	

Erfolgsrechnung

"Bezugsquelle für andere funktionale Gliederungen"

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300.00		6'000.00		6'168.25	
305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		104.05	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		547.55	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250.00		200.00		256.65	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'000.00		249.00	
310000 Büromaterial	-		-		37.90	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'010.50	
310200 Drucksachen, Publikationen	9'000.00		8'000.00		8'822.80	
310400 Lehrmittel	1'300.00		1'200.00		1'385.70	
313000 Dienstleistungen Dritter	9'500.00		7'700.00		8'636.05	
317000 Reisekosten und Spesen	6'360.00		6'360.00		6'360.00	
319900 Übriger Betriebsaufwand	200.00		-		-	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
426000 Rückerstattung Dritter		1'000.00		500.00		
3502 Diakonie und Seelsorge	38'850.00	-	71'230.00	1'710.00	72'944.20	1'800.00
Nettoergebnis		38'850.00		69'520.00		71'144.20
301000 Löhne	23'000.00		45'000.00		44'551.65	
304000 Kinder- und Ausbildungszulagen	-		1'920.00		1'970.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		2'900.00		2'893.85	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00		4'800.00		4'708.50	
305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		110.00		94.50	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250.00		850.00		499.00	
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00		350.00		317.95	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	-		4'300.00		8'744.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		-		550.00	
310400 Lehrmittel	500.00		500.00		-	
310500 Lebensmittel	500.00		500.00		-	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		8'614.75	
426000 Rückerstattung Dritter		-		1'710.00		1'800.00
3503 Bildung und Spiritualität	48'550.00	4'000.00	43'300.00	5'000.00	36'494.60	3'694.00
Nettoergebnis		44'550.00		38'300.00		32'800.60
301000 Löhne	23'000.00		20'800.00		18'686.85	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		800.00		986.45	
305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		50.00		32.30	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		150.00		170.10	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		438.35	
310000 Büromaterial	500.00		250.00		433.70	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400.00		-		424.75	
310200 Drucksachen, Publikationen	400.00		-		364.00	

Erfolgsrechnung

"Bezugsquelle für andere funktionale Gliederungen"

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310400 Lehrmittel	3'900.00		2'700.00		3'296.05	
310500 Lebensmittel	-		-		127.80	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	-		-		1'473.90	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'650.00		1'550.00		-	
317100 Exkursionen, Reisen und Lager	17'000.00		16'500.00		10'060.35	
426000 Rückerstattungen Dritter		4'000.00		5'000.00	-	3'694.00
3504 Kultur	23'400.00	-	21'500.00	-	16'942.90	-
Nettoergebnis		23'400.00		21'500.00		16'942.90
310200 Drucksachen, Publikationen	3'000.00		500.00		196.15	
310500 Lebensmittel	5'100.00		5'900.00		3'970.55	
313000 Dienstleistungen Dritter	10'300.00		10'100.00		7'776.20	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3506 Kirchliche Liegenschaften	142'650.00	30'216.00	111'250.00	30'216.00	156'545.75	31'223.80
Nettoergebnis		112'434.00		81'034.00		125'321.95
301000 Löhne	36'000.00		36'000.00		34'716.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'000.00		2'254.95	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800.00		-		-	
305300 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		73.90	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		388.80	
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00		280.50	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'396.75	
311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	-		-		-	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	-		-		2'845.45	
312000 Wasser und Abwasser	33'000.00		25'000.00		26'357.90	
313400 Sachversicherungsprämien	3'200.00		3'200.00		3'157.10	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'350.00		37'050.00		79'174.40	
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'900.00		5'900.00		5'900.00	
425000 Verkäufe		-		-	-	-
426000 Rückerstattungen Dritter	-		-		-	1'007.80
447001 Mietzinsen von Wohnungen		9'600.00		9'600.00	-	9'600.00
447100 Vergütung Dienstwohnungen VV		20'400.00		20'400.00	-	20'400.00
447200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		216.00		216.00	-	216.00
9100 Steuern	2'000.00	683'800.00	2'000.00	665'600.00	2'172.70	706'400.90
Nettoergebnis		-681'800.00		-663'600.00		-704'228.20
318101 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	2'000.00		2'000.00		1'925.20	
318102 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	-		-		247.50	

Erfolgsrechnung

"Bezugsquelle für andere funktionale Gliederungen"

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400000 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		378'000.00		378'000.00	-	373'274.95
400010 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		15'000.00		17'000.00	-	19'656.70
400020 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		700.00		1'000.00	-	928.46
400040 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		19'000.00		17'000.00	-	20'212.40
400050 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-14'000.00		-17'000.00	-	-6'330.30
400100 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		66'000.00		72'000.00	-	72'111.30
400110 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-	3'000.00	-	6'000.00	-	2'929.95
400120 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-	300.00	-	300.00	-	344.19
400140 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-	6'000.00	-	4'000.00	-	7'118.95
400150 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-	-5'000.00	-	-7'000.00	-	-2'249.60
400200 Quellensteuern natürliche Personen	-	4'000.00	-	2'000.00	-	5'770.85
401000 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-	124'000.00	-	107'000.00	-	134'879.65
401010 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-	25'000.00	-	20'000.00	-	47'749.60
401040 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-	50'000.00	-	50'000.00	-	22'187.00
401050 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-	-8'000.00	-	-4'000.00	-	-7'680.90
401100 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-	15'800.00	-	15'800.00	-	15'224.80
401110 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-	-	-	-	-	-1'200.05
401140 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-	5'000.00	-	4'000.00	-	2'543.20
401150 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-	-1'000.00	-	-500.00	-	-1'070.25
 9300 Finanzausgleich	176'149.00	-	179'000.00	-	179'141.90	10'426.00
						168'715.90
 362150 Steuerkraftausgleichsbeiträge					3'759.00	
363610 Zentralkassenbeitrag	176'149.00		179'000.00		175'382.90	
462150 Steuerkraftausgleichsbeiträge						2'993.00
463601 Zentralkassenbeitrag						7'433.00
 9610 Zinsen	900.00	1'700.00	1'000.00	500.00	666.90	8'353.14
Nettoergebnis		-800.00		500.00		-7'686.24
 318100 Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern	100.00		200.00		55.70	
340900 Uebrige Passivzinsen					12.35	
349910 Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	800.00		800.00		337.30	
349111 Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen					261.55	
440000 Zinsen auf flüssige Mittel						2.60
440110 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'500.00		500.00	-	7'824.84
440111 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen	-	-	-	-	-	325.70
440200 Zinsen Finanzanlagen	-	200.00	-	-	-	200.00
440900 Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-		-		-	
 9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-	-	-	-	-	167.80
Nettoergebnis		-		-		-167.80

Erfolgsrechnung

"Bezugsquelle für andere funktionale Gliederungen"

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469910 Rückverteilung CO2-Abgabe	-		-		-	167.80
9950 Neutrale Aufwände und Erträge	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	20'945.65	21'245.65
Nettoergebnis		-		-		-300.00
370601 Weiterleitung übrige Kollekten	16'000.00		16'000.00		20'945.65	
439000 Uebriger Ertrag						300.00
470701 Eingang übrige Kollekten	-	16'000.00	-	16'000.00	-	20'945.65
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	-	-	-	-	5'249.45	5'249.45
Nettoergebnis		-		-		-
350200 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	-		-		3'902.20	
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-		-		1'347.25	
439000 Übriger Ertrag	-		-		0.00	3'898.80
450200 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-		-		0.00	1'347.25
494000 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-		-		0.00	3.40
999 Abschluss	724'789.00	736'816.00	715'290.00	719'626.00	766'473.95	789'089.94
Nettoergebnis	12'027.00		4'336.00		22'615.99	
389900 Abtragung Bilanzfehlbetrag	-		-		-	
900000 Ertragsüberschuss	12'027.00		4'336.00		22'615.99	
900100 Aufwandüberschuss						

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

auszufüllen durch die KP

35

Kirche

Kurz und bündig

Keine Investitionen im Jahr 2024

Konto

3506.5010.01
3506.5010.02
...

Budget 2024

0.00
0.00

Begründungen zu den einzelnen Konten, bei denen dies notwendig ist.

9

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Keine Investitionen im Jahr 2024

Konto

9630.7040.01
9630.7540.00

Budget 2024

0.00
0.00

Begründungen zu den einzelnen Konten, bei denen dies notwendig ist.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
35	Kirchen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
506001	Ersatzbeschaffung EDV-Server	0.00		0.00			
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
500010	Kauf Grundstück	0.00		0.00		0.00	
504000	Teilrenovation Pfarrhaus	0.00		0.00		0.00	
504010	Erstellung neues Kirchgemeindehaus	0.00		0.00		0.00	
506010	Mobiliar Saal Kirchgemeindehaus	0.00		0.00		0.00	
631000	Investitionsbeitrag der Körperschaft		0.00		0.00		0.00
...							
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		0.00		0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	0.00		0.00		0.00	
7700.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	0.00		0.00		0.00	
7740.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00		0.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00		0.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER		0.00		0.00		0.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER		0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
...	...	...	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330040	5'900.00	5'900.00	5'900.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			5'900.00	5'900.00	5'900.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	1'233	1233	1233		Gmde Dielsdorf 12/22
Steuerfuss	12%	12%	12%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	553	538	571		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	0%	0%	0%	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	0	0	0	< 0 Fr.	Nettovermögen
				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung