



**Katholische Kirchgemeinde
St.Gallen**

RECHNUNG

2024

Ertrag	Aufwand
1'000.00	705.35
18'000.00	18'000.00
0.00	0.00
5'000.00	5'256.95
4'000.00	4'080.00
5'000.00	5'256.95
34'500.00	45'612.45
235'828.55	0.00
125'663.95	0.00
9'648.80	0.00
11'054.85	0.00
10'106.45	0.00
919.50	0.00
5'944.70	0.00
32'188.50	0.00
5'251.10	0.00
477.45	0.00
1'229.30	0.00
0.00	0.00
2'548.45	0.00
10'269.15	0.00
5'070.40	0.00
8'901.95	0.00
6'554.00	0.00
500.00	0.00
500.00	0.00

E Erfolgsrechnung	2
1 Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung	4
2 Seelsorge und Gottesdienste	6
3 Glaubensverkündigung	8
4 Kirchliches Leben	10
5 Diakonie und soziale Aufgaben	12
6 Verwaltungsliegenschaften	14
9 Finanzen und Steuern	16
I Investitionsrechnung	18
B Bilanz	20
A Abschreibungstabelle	22
S Steuerabrechnung	23

Erfolgsrechnung

nach Kostenarten
in CHF

	Erfolgsrechnung 2024	Budget 2024	Erfolgsrechnung 2023
Aufwand	Aufwand	Aufwand	Aufwand
	22'344'539.36	22'379'500.00	24'931'009.14
30 Personalaufwand	9'303'152.36	9'586'200.00	8'871'943.25
300 Behörden	279'140.00	297'600.00	298'760.00
301 Löhne Seelsorgepersonal	4'005'858.10	4'137'300.00	3'880'131.10
302 Löhne Dienstpersonal	3'334'605.67	3'309'800.00	3'042'470.20
303 Sozialversicherungsbeiträge	596'995.00	660'000.00	559'239.50
304 Pensionskassenbeiträge	732'518.75	724'300.00	715'040.20
305 Unfallversicherungsbeiträge	35'208.25	24'700.00	29'320.30
306 Zulagen	185'946.00	216'900.00	198'834.50
307 Krankentaggeld-Versicherung	42'325.05	46'400.00	38'202.20
309 Übriges	90'555.54	169'200.00	109'945.25
31 Sachaufwand	4'647'975.33	4'832'500.00	6'099'303.55
310 Büromaterial, Drucksachen	370'243.06	401'300.00	392'666.39
311 Mobilien, Maschinen	95'122.45	138'800.00	131'657.50
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	640'060.05	770'400.00	691'154.10
313 Verbrauchsmaterial	180'286.53	200'800.00	144'575.43
314 Baulicher Unterhalt	2'017'775.19	1'947'000.00	3'368'822.69
315 Übriger Unterhalt	231'448.00	266'400.00	259'314.45
316 Mieten, Benützungskosten	365'030.15	360'000.00	389'764.05
317 Spesenentschädigungen	140'312.10	145'200.00	166'157.05
318 Dienstleistungen, Gebühren	607'697.80	602'600.00	555'191.89
32 Passivzinsen	132'752.99	152'000.00	126'014.22
320 Passivzinsen	132'752.99	152'000.00	126'014.22
33 Abschreibungen	946'486.92	766'500.00	2'653'400.00
331 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	946'486.92	766'500.00	2'653'400.00
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'196'408.70	2'237'900.00	2'119'839.10
351 Religionsunterricht	426'533.70	410'000.00	381'617.75
352 Betrieb Kathedralekirche	720'000.00	720'000.00	670'000.00
353 Einzugsprovisionen polit. Gemeinden	305'091.15	299'500.00	325'525.90
354 Kostenanteile Seelsorgeabrechnung	680'619.90	740'400.00	675'937.15
355 Kostenanteil PfarreiForum	64'163.95	68'000.00	66'758.30
36 Eigene Beiträge	1'531'394.53	1'509'300.00	1'556'763.93
362 Beiträge Regionalkirchliche Projekte	258'691.47	334'800.00	250'073.01
363 Beiträge an Beratungsstellen	135'499.65	137'000.00	132'503.80
364 Seelsorge/Projektbeiträge	937'807.01	818'500.00	938'511.42
365 Beiträge an ökumenische Projekte	0.00	0.00	25'439.00
366 Beiträge an div. Institutionen, Mitgliederbeiträge	54'396.40	74'000.00	65'236.70
369 Missions- und Entwicklungszusammenarbeit	145'000.00	145'000.00	145'000.00
37 Durchlaufende Beträge	2'510'804.80	2'427'000.00	2'677'348.85
371 Zentralsteuern	2'510'804.80	2'427'000.00	2'677'348.85
38 Einlagen in Sondervermögen	502'888.38	338'800.00	349'858.84
380 Einlagen in Jahrzeitstiftungen	3'000.00	4'800.00	2'300.00
382 Einlagen in Bau-/Betriebsreserven	499'888.38	334'000.00	347'558.84
39 Interne Verrechnungen	572'675.35	529'300.00	476'537.40
390 Int. verrechneter Personalaufwand	78'250.00	79'000.00	59'500.00
392 Int. verrechnete Mieten	128'990.35	117'500.00	132'007.40
393 Int. verrechnete Zinsen	365'435.00	332'800.00	285'030.00

Erfolgsrechnung		Erfolgsrechnung 2024		Budget 2024	Erfolgsrechnung 2023	
nach Kostenarten in CHF		Ertrag		Ertrag	Ertrag	
Ertrag		22'814'108.24		22'379'500.00		24'931'588.41
40 Steuern		13'809'425.73		13'350'000.00		14'725'418.88
401 Vorjahr		2'031'463.20		1'704'000.00		1'917'095.75
402 Laufendes Jahr		10'865'253.38		10'946'000.00		11'843'028.28
403 Quellensteuern		912'709.15		700'000.00		965'294.85
42 Vermögenserträge		2'376'431.15		2'293'200.00		2'167'531.07
423 Liegenschaftserträge Finanzvermögen		1'961'545.15		1'897'800.00		1'771'242.77
427 Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		414'886.00		395'400.00		396'288.30
43 Entgelte		1'340'795.39		1'872'800.00		2'796'053.26
434 Benützungsgebühren Pfarreiräume		73'242.50		58'800.00		66'568.70
435 Verkäufe und Rückvergütungen		352'190.22		68'000.00		186'398.71
436 Lohnrückerstattungen		177'229.87		153'400.00		168'413.90
437 Nebenkosten		476'837.80		448'000.00		493'726.95
438 Abonnenten PfarreiForum		1'295.00		600.00		945.00
439 Wertvermehrende Investitionen		260'000.00		1'144'000.00		1'880'000.00
44 Beiträge ohne Zweckbindung		736'600.00		728'200.00		723'500.00
441 Finanzausgleich Konfessionsteil		736'600.00		728'200.00		723'500.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		522'190.05		517'000.00		529'248.91
451 Rückerstattungen Religionsunterricht		255'455.10		260'000.00		270'567.41
453 Einzugsprovisionen Zentralsteuer		75'798.60		74'500.00		80'541.30
454 Rückerstattung Seelsorgeabrechnung		190'936.35		182'500.00		178'140.20
46 Beiträge für eigene Rechnung		901'385.88		618'000.00		833'650.04
461 Beiträge des Kath. Konfessionsteils		473'817.91		349'000.00		399'110.40
462 Beiträge der Kath. Kirchengemeinden		61'029.05		59'000.00		60'323.00
469 Übrige Beiträge		366'538.92		210'000.00		374'216.64
47 Durchlaufende Beiträge		2'510'804.80		2'427'000.00		2'677'348.85
471 Zentralsteuer		2'510'804.80		2'427'000.00		2'677'348.85
48 Bezug aus Spezialfinanzierungen		43'799.89		44'000.00		2'300.00
480 Jahrzeitstiftungen		3'000.00		4'800.00		2'300.00
482 Entnahme aus Reserve		40'799.89		39'200.00		0.00
49 Interne Verrechnungen		572'675.35		529'300.00		476'537.40
490 Intern verrechneter Personalaufwand		78'250.00		79'000.00		59'500.00
492 Intern verrechnete Mieten		128'990.35		117'500.00		132'007.40
493 Intern verrechnete Zinsen		365'435.00		332'800.00		285'030.00
Ergebnis		0.00		0.00		0.00
Mehrausgaben		0.00		0.00		0.00
Mehreinnahmen		469'568.88		0.00		579.27

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Veränderung R24 vs B24		Veränderung R24 vs R23	
Funktionale Gliederung in CHF											
1 Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung		-1'708'521	-1'804'700	-1'897'182	96'179	-5%	188'661	-10%			
100 Parlament, Abstimmungen, Wahlen		-45'794	-32'600	-68'417	-13'194	40%	22'623	-33%			
110 Geschäftsprüfungskommission		-17'092	-16'600	-17'281	-492	3%	189	-1%			
120 Kirchenverwaltungsrat		-425'137	-481'000	-502'847	55'863	-12%	77'710	-15%			
140 Allgemeine Verwaltung		-690'236	-728'600	-704'145	38'364	-5%	13'909	-2%			
145 Steuereinzugsprovisionen		-229'293	-225'000	-244'985	-4'293	2%	15'692	-6%			
148 Informatik		-300'970	-320'900	-359'508	19'930	-6%	58'538	-16%			
2 Seelsorge und Gottesdienste		-5'874'972	-6'102'600	-5'720'119	227'628	-4%	-154'853	3%			
210 Personal Seelsorge, territorial		-3'994'480	-4'121'200	-3'922'378	126'720	-3%	-72'102	2%			
215 Personal Seelsorge, kategorial		-682'833	-765'800	-633'940	82'967	-11%	-48'893	8%			
220 Dienstpersonal		-487'772	-500'900	-480'896	13'128	-3%	-6'876	1%			
230 Kirchenmusik		-515'379	-500'000	-513'191	-15'379	3%	-2'188	0%			
240 Kirchlicher Bedarf		-129'278	-148'700	-107'425	19'422	-13%	-21'854	20%			
252 Dekanats- und Bistumsaufgaben		-65'229	-66'000	-62'289	771	-1%	-2'940	5%			
3 Glaubensverkündigung		-1'604'392	-1'747'100	-1'369'647	142'709	-8%	-234'744	17%			
310 Religionsunterricht, Lernort Schule		-983'290	-1'057'000	-886'283	73'710	-7%	-97'007	11%			
315 Lernort Kirche		-49'728	-79'600	-54'222	29'872	-38%	4'494	-8%			
320 Kommunikation		-571'374	-610'500	-429'143	39'126	-6%	-142'231	33%			
4 Kirchliches Leben		-1'256'276	-1'400'100	-1'150'382	143'824	-10%	-105'893	9%			
430 Kirchliches Leben, territorial		-977'652	-1'117'400	-1'046'355	139'748	-13%	68'704	-7%			
440 Kirchliches Leben, kategorial		-278'624	-282'700	-104'027	4'076	-1%	-174'597	168%			
5 Diakonie und soziale Aufgaben		-982'905	-1'047'500	-1'090'520	64'595	-6%	107'615	-10%			
510 Personal Sozialdienste		-504'138	-481'700	-570'580	-22'438	5%	66'442	-12%			
520 Dienstpersonal		-11'028	-21'100	-17'255	10'072	-48%	6'227	-36%			
540 Unterstützungsbeitrag Sozialdienste		26'212	-38'000	19'769	64'212	-169%	6'443	33%			
545 Sachkosten		-39'317	-41'500	-39'742	2'183	-5%	425	-1%			
550 Beiträge und Hilfsaktionen		-454'634	-465'200	-482'712	10'566	-2%	28'077	-6%			
6 Verwaltungsliegenschaften		-3'299'232	-3'022'800	-4'788'340	-276'432	9%	1'489'108	-31%			
620 Dienstpersonal		-1'529'613	-1'588'300	-1'484'002	58'687	-4%	-45'611	3%			
630 Kirchen und Kapellen		-844'210	-638'100	-620'484	-206'110	32%	-223'727	36%			
640 Pfarreiheime		-103'835	-151'400	-118'769	47'565	-31%	14'933	-13%			
650 Pfarrhäuser		124'913	121'500	88'314	3'413	3%	36'599	41%			
680 Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften		-946'487	-766'500	-2'653'400	-179'987	23%	1'706'913	-64%			
9 Finanzen und Steuern		15'195'866	15'124'800	16'016'770	71'066	0%	-820'904	-5%			
900 Steuern		13'809'426	13'350'000	14'725'419	459'426	3%	-915'993	-6%			
905 Vermögenserträge		364'013	332'800	283'959	31'213	9%	80'055	28%			
920 Finanzausgleich		736'600	728'200	723'500	8'400	1%	13'100	2%			
940 Finanzliegenschaften		418'580	867'300	409'906	-448'720	-52%	8'673	2%			
950 Zinsen		-132'753	-153'500	-126'014	20'747	-14%	-6'739	5%			
Ergebnis		469'569	0	579	469'569	0%	468'990	80962%			

1 Bürgerschaft, Behörden und Verwaltung

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
1 Total Bürgerschaft, Behörden und Verwal	-1'708'521	-1'804'700	-1'897'182	-5%	188'661
100 Parlament, Abstimmungen, Wahlen	-45'794	-32'600	-68'417	40%	22'623
300 Behörden	-13'600	-15'000	-11'600	-9%	-2'000
305 Unfallversicherung	-71	-100	-51	-29%	-20
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-17'652	-15'500	-33'741	14%	16'089
317 Spesen	-4'405	-2'000	-9'355	120%	4'950
318 Dienstleistungen Dritter	-10'066	0	-13'670	0%	3'604
110 Geschäftsprüfungskommission	-17'092	-16'600	-17'281	3%	189
300 Behörden	-6'600	-6'600	-6'920	0%	320
305 Unfallversicherung	-5	0	0	0%	-5
317 Spesen	-39	0	0	0%	-39
318 Dienstleistungen Dritter	-10'447	-10'000	-10'361	4%	-87
120 Kirchenverwaltungsrat	-425'137	-481'000	-502'847	-12%	77'710
300 Behörden	-248'380	-270'000	-280'000	-8%	31'620
303 Sozialversicherungen	-18'979	-21'500	-21'639	-12%	2'660
304 Pensionskasse	-22'723	-26'000	-25'103	-13%	2'381
305 Unfallversicherung	-1'173	-1'000	-1'224	17%	52
306 Zulagen	0	-5'600	-5'520	-100%	5'520
307 Krankentaggeld-Versicherung	-1'495	-1'600	-1'655	-7%	160
309 übriger Personalaufwand	0	-4'000	-1'447	-100%	1'447
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-1'035	-1'300	-1'389	-20%	354
317 Spesen	-40'735	-37'600	-55'013	8%	14'278
318 Dienstleistungen Dritter	-94'747	-120'000	-118'456	-21%	23'709
435 Diverse Verkäufe und Rückvergütungen	4'130	2'000	3'080	107%	1'050
436 Lohnrückerstattungen	0	5'600	5'520	-100%	-5'520
140 Allgemeine Verwaltung	-690'236	-728'600	-704'145	-5%	13'909
302 Löhne Dienst-Personal	-566'676	-575'000	-546'058	-1%	-20'618
303 Sozialversicherungen	-45'507	-48'500	-43'832	-6%	-1'675
304 Pensionskasse	-60'795	-59'000	-58'510	3%	-2'284
305 Unfallversicherung	-2'603	-2'000	-2'282	30%	-321
306 Zulagen	-5'520	-6'000	-5'358	-8%	-163
307 Krankentaggeld-Versicherung	-3'341	-3'500	-3'215	-5%	-125
309 übriger Personalaufwand	-18'043	-18'000	-18'747	0%	705
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-8'145	-14'200	-11'806	-43%	3'662
311 Mobilien, Maschinen	755	-2'000	-5'038	-138%	5'794
313 Verbrauchsmaterial	-1'306	-2'500	-1'996	-48%	690
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-1'018	-1'800	0	-43%	-1'018
316 Mieten, Pachten	-54'213	-49'000	-53'863	11%	-351
317 Spesen	-16'822	-15'500	-15'940	9%	-882
318 Dienstleistungen Dritter	-15'586	-37'600	-41'143	-59%	25'557
366 Verschiedene Beiträge	0	-4'800	0	-100%	0
392 intern verrechnete Mieten	-1'200	-1'200	-1'200	0%	0
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	12'225	25'000	20'689	-51%	-8'464
436 Lohnrückerstattungen	11'315	6'000	5'290	89%	6'025
462 Beiträge der Katholischen Kirchgemeinden	19'242	17'000	19'364	13%	-122
490 intern verrechneter Personalaufwand	67'000	64'000	59'500	5%	7'500
145 Steuereinzugsprovisionen	-229'293	-225'000	-244'985	2%	15'692
353 Einzugprovisionen politische Gemeinden	-305'091	-299'500	-325'526	2%	20'435
453 Einzugprovisionen	75'799	74'500	80'541	2%	-4'743
148 Informatik	-300'970	-320'900	-359'508	-6%	58'538
311 Informatik- und Telekommunikationsgeräte	-45'809	-52'000	-75'724	-12%	29'915
313 Toner, Druckpatronen	-8'725	-16'300	-4'070	-46%	-4'655
315 Unterhalt Informatik- und Telekomm. Geräte	-196'133	-214'100	-223'487	-8%	27'354
318 Telefon	-54'772	-38'500	-57'372	42%	2'601
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-56	0	0	0%	-56
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	4'525	0	1'146	0%	3'379

1 Bürgerschaft, Behörden und Verwaltung

<i>in CHF</i>		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
100	Parlament, Abstimmungen, Wahlen			
318	Dienstleistungen Dritter	10'066	-	Porto für Versand an alle Haushalte mit Informationsbrief Anfangs 2024.

<i>in CHF</i>		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
120	Kirchenverwaltungsrat			
300	Behörden	-	21'620	Tiefere KVR-Honorare in der Einarbeitungsphase im ersten Jahr der Legislaturperiode 2024-27.
318	Dienstleistungen Dritter	-	25'253	Der Kostenrahmen für externe Honorare und für Vorbereitungsarbeiten der Jubiläumsanlässe "100 Jahre Kirchgemeinde (2025)" wurde nicht voll ausgeschöpft.

<i>in CHF</i>		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
140	Allgemeine Verwaltung			
318	Dienstleistungen Dritter	-	22'014	Kosten für Telefonie werden unter Kostenstelle 148 verbucht (vgl. KST 148).
435	diverse Verkäufe und Rückvergütungen	12'775	-	Tiefere Erträge bei Leistungen für Dritte - im Gegenzug auch tiefere Lohnkosten bei KOA 302.

<i>in CHF</i>		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
148	Informatik			
315	Unterhalt Informatik- und Telekomm. Geräte	-	17'967	Beschränkung externer Support auf das Nötigste.
318	Telefon	16'272		Ein Anteil für Telefonie wurde fälschlicherweise unter KST 140 bugetiert (vgl. KST 140).

2 Seelsorge und Gottesdienste

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023		Veränderung R24 vs B24		Veränderung R24 vs R23
2 Total Seelsorge und Gottesdienste	-5'874'972	-6'102'600	-5'720'119	227'628	-4%	-154'853	3%
210 Personal Seelsorge, territorial	-3'994'480	-4'121'200	-3'922'378	126'720	-3%	-72'102	2%
300 Behörden	0	0	-160	0	0%	160	-100%
301 Löhne Seelsorge-Personal	-2'257'624	-2'182'000	-2'218'559	-75'624	3%	-39'065	2%
303 Sozialversicherungen	-180'852	-196'600	-175'615	15'748	-8%	-5'237	3%
304 Pensionskasse	-231'419	-224'000	-222'468	-7'419	3%	-8'951	4%
305 Unfallversicherung	-12'322	-6'500	-10'448	-5'822	90%	-1'874	18%
306 Zulagen	-48'268	-65'300	-55'924	17'032	-26%	7'655	-14%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-13'091	-13'500	-12'298	409	-3%	-793	6%
309 übriger Personalaufwand	-24'295	-68'700	-33'456	44'405	-65%	9'162	-27%
317 Spesen	-27'996	-29'500	-29'480	1'504	-5%	1'484	-5%
352 Betrieb Kathedrale Kirche	-670'000	-670'000	-620'000	0	0%	-50'000	8%
354 Kostenanteil SE-Abrechnung	-667'681	-710'500	-648'262	42'819	-6%	-19'418	3%
390 intern verrechneter Personalaufwand	-11'250	-15'000	0	3'750	-25%	-11'250	0%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	251	0	0	251	0%	251	0%
436 Lohnrückerstattungen	64'065	35'400	50'166	28'665	81%	13'899	28%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	86'002	25'000	54'127	61'002	244%	31'875	59%
215 Personal Seelsorge, kategorial	-682'833	-765'800	-633'940	82'967	-11%	-48'893	8%
300 Behörden	-10'560	-6'000	0	-4'560	76%	-10'560	0%
301 Löhne Seelsorge-Personal	-602'629	-690'600	-541'130	87'971	-13%	-61'498	11%
302 Löhne Dienst-Personal	-156'720	-146'800	-53'161	-9'920	7%	-103'559	195%
303 Sozialversicherungen	-64'074	-68'800	-49'324	4'726	-7%	-14'750	30%
304 Pensionskasse	-81'759	-78'100	-62'505	-3'659	5%	-19'255	31%
305 Unfallversicherung	-3'636	-2'400	-2'487	-1'236	51%	-1'149	46%
306 Zulagen	-49'630	-62'800	-47'329	13'170	-21%	-2'301	5%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-4'660	-5'200	-3'556	540	-10%	-1'104	31%
309 übriger Personalaufwand	-5'587	-16'500	-9'951	10'913	-66%	4'365	-44%
317 Spesen	-8'331	0	-7'897	-8'331	0%	-434	5%
318 Dienstleistungen Dritter	-439	0	0	-439	0%	-439	0%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	2'000	0	-2'000	-100%	0	0%
436 Lohnrückerstattungen	39'524	48'900	40'218	-9'376	-19%	-694	-2%
454 Rückerstattungen SE-Abrechnungen	169'599	161'500	0	8'099	5%	169'599	0%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	96'069	99'000	103'183	-2'931	-3%	-7'113	-7%
220 Dienstpersonal	-487'772	-500'900	-480'896	13'128	-3%	-6'876	1%
302 Löhne Dienst-Personal	-541'070	-520'000	-518'945	-21'070	4%	-22'125	4%
303 Sozialversicherungen	-45'883	-50'200	-41'985	4'317	-9%	-3'898	9%
304 Pensionskasse	-56'945	-50'400	-51'530	-6'545	13%	-5'415	11%
305 Unfallversicherung	-1'570	-2'000	-1'445	430	-22%	-125	9%
306 Zulagen	-720	-13'400	-4'553	12'680	-95%	3'833	-84%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-3'324	-3'700	-3'042	376	-10%	-282	9%
309 übriger Personalaufwand	-2'761	-9'000	-120	6'239	-69%	-2'641	2201%
317 Spesen	-2'089	-3'600	-466	1'511	-42%	-1'623	348%
436 Lohnrückerstattungen	0	9'400	0	-9'400	-100%	0	0%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	166'590	142'000	141'188	24'590	17%	25'401	18%
230 Kirchenmusik	-515'379	-500'000	-513'191	-15'379	3%	-2'188	0%
302 Löhne Dienst-Personal	-460'851	-432'100	-452'025	-28'751	7%	-8'826	2%
303 Sozialversicherungen	-28'151	-37'500	-24'857	9'349	-25%	-3'294	13%
304 Pensionskasse	-22'627	-27'000	-20'475	4'373	-16%	-2'151	11%
305 Unfallversicherung	-1'227	-1'200	-1'189	-27	2%	-38	3%
306 Zulagen	-11'104	-6'000	-9'120	-5'104	85%	-1'984	22%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-1'347	-1'700	-1'070	353	-21%	-276	26%
309 übriger Personalaufwand	-1'079	-4'500	-2'365	3'421	-76%	1'286	-54%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-1'703	-8'500	-1'800	6'797	-80%	97	-5%
313 Verbrauchsmaterial	0	0	-50	0	0%	50	-100%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	0	-240	0	0%	240	-100%
317 Spesen	-536	-1'000	0	464	-46%	-536	0%
436 Lohnrückerstattungen	1'996	4'500	0	-2'504	-56%	1'996	0%
490 intern verrechneter Personalaufwand	11'250	15'000	0	-3'750	-25%	11'250	0%
240 Kirchlicher Bedarf	-129'278	-148'700	-107'425	19'422	-13%	-21'854	20%
313 Hostien, Messwein, Kerzen, Kirchenschmuck	-125'900	-132'100	-92'980	6'200	-5%	-32'920	35%
315 Unterhalt Mobilien, Kirchenwäsche	-3'378	-16'600	-15'946	13'222	-80%	12'568	-79%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	1'501	0	0%	-1'501	-100%
252 Dekanats- und Bistumsaufgaben	-65'229	-66'000	-62'289	771	-1%	-2'940	5%
301 Löhne Seelsorge-Personal	-30'100	-29'000	-29'749	-1'100	4%	-351	1%
302 Löhne Dienst-Personal	-9'833	-10'000	-17'413	167	-2%	7'580	-44%
303 Sozialversicherungen	-2'809	-3'600	-3'272	791	-22%	463	-14%
304 Pensionskasse	-3'713	-3'300	-4'144	-413	13%	431	-10%
305 Unfallversicherung	-160	-200	-165	40	-20%	4	-3%
306 Zulagen	-2'490	-3'700	-2'700	1'210	-33%	210	-8%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-205	-300	-236	95	-32%	31	-13%
309 übriger Personalaufwand	-23'831	-22'000	-17'000	-1'831	8%	-6'831	40%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	0	-1'200	-121	1'200	-100%	121	-100%
316 Mieten, Pachten	-7'516	-7'000	-8'411	-516	7%	895	-11%
317 Spesen	-245	-700	-1'037	455	-65%	793	-76%
318 Dienstleistungen Dritter	0	-300	0	300	-100%	0	0%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-7'291	-8'500	-7'146	1'210	-14%	-145	2%
436 Lohnrückerstattungen	1'626	2'800	1'836	-1'174	-42%	-210	-11%
454 Rückerstattungen SE-Abrechnungen	21'337	21'000	27'269	337	2%	-5'932	-22%

2 Seelsorge und Gottesdienste

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
210	Personal Seelsorge, territorial			
301	Löhne Seelsorge-Personal	75'624	-	Höhere Leistungen für die Kathedral-Seelsorge (vgl. auch Rückvergütungen in KOA 461).
303	Sozialversicherungen	-	15'748	Sozialversicherungen wurden zu hoch bugetiert - für Pensionierte gilt der AHV-Freibetrag.
306	Zulagen		17'032	Weniger Personen mit Anspruch auf Familienzulagen.
309	übriger Personalaufwand		44'405	Das Weiterbildungsbudget wurde nicht ausgeschöpft.
354	Kostenanteil SE-Abrechnung		42'819	Beim Zweckverband der SE St. Gallen West-Gaiserwald bestanden Vakanzen. Kostenaufteilung: - Personalkosten CHF 667'681 (vgl. KST 210) - Sachkosten CHF 12'939 (vgl. KST 430)
436	Lohnrückerstattungen		28'665	Rückvergütungen der Unfallversicherung bei mehreren verunfallten Personen.
461	Beiträge der Kantonalkirchen		61'002	Höhere Rückvergütungen für Seelsorgedienste an der Kathedrale (vgl. auch Kosten in KOA 301).

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
215	Personal Seelsorge, kategorial			
301	Löhne Seelsorge-Personal	-	87'971	Die Kosten für die City-Seelsorge wurden zu hoch budgetiert.
306	Zulagen	-	13'170	Die Zulagen für die City-Seelsorge wurden zu hoch budgetiert.
309	übriger Personalaufwand		10'913	Das Weiterbildungsbudget wurde nicht ausgeschöpft.

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
220	Dienstpersonal			
302	Löhne Dienst-Personal	21'070	-	Befristete Pensenerhöhung beim Domsekretariat und Praktikantenstelle. Im Gegenzug höhere Rückvergütungen des Kath. Konfessionsteils (vgl. KOA 461).
306	Zulagen		12'680	Wegfall von Familienzulagen.
461	Beiträge der Kantonalkirchen		24'590	Höhere Rückvergütungen des Kath. Konfessionsteils (vgl. auch KOA 302).

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
230	Kirchenmusik			
302	Löhne Dienst-Personal	28'751		Lohnaufwand für Kirchenmusik wurde eher zu tief budgetiert. Die Gesamtkosten für Kirchenmusik bewegen sich auf Vorjahreshöhe.

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
240	Kirchlicher Bedarf			
315	Unterhalt Mobilien, Kirchenwäsche		13'222	Die Kosten für Kirchenwäsche wurden unter der KST 620 verbucht.

3 Glaubensverkündigung

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
3 Total Glaubensverkündigung	-1'604'392	-1'747'100	-1'369'647	-8%	17%
310 Religionsunterricht, Lernort Schule	-983'290	-1'057'000	-886'283	-7%	11%
301 Löhne Seelsorge-Personal	-653'633	-753'000	-620'236	-13%	5%
302 Löhne Dienst-Personal	-417	0	-2'607	0%	-84%
303 Sozialversicherungen	-51'036	-55'100	-49'465	-7%	3%
304 Pensionskasse	-64'550	-64'600	-58'036	0%	11%
305 Unfallversicherung	-1'859	-2'400	-1'688	-23%	10%
306 Zulagen	-15'353	-5'500	-15'622	179%	-2%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-3'632	-4'000	-3'115	-9%	17%
309 übriger Personalaufwand	-1'370	-2'500	-986	-45%	39%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-21'219	-21'900	-21'529	-3%	-1%
317 Spesen	-6'282	-3'500	-1'917	79%	228%
318 Dienstleistungen Dritter	0	0	-33	0%	-100%
351 Religionsunterricht Dritter	-426'534	-410'000	-381'618	4%	12%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-303	0	0	0%	0%
436 Lohnrückerstattungen	7'443	5'500	0	35%	0%
451 Rückerstattungen Religionsunterricht Dritter	255'455	260'000	270'567	-2%	-6%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23	
315 Lernort Kirche	-49'728	-79'600	-54'222	-38%	-8%	
301 Löhne Seelsorge-Personal	-29'293	-56'000	-37'694	-48%	-22%	
302 Löhne Dienst-Personal	-2'290	0	0	0%	0%	
303 Sozialversicherungen	-1'194	-3'600	-935	-67%	28%	
304 Pensionskasse	-1'365	-4'000	-1'230	-66%	11%	
305 Unfallversicherung	-171	-200	-32	-15%	427%	
307 Krankentaggeld-Versicherung	-102	-300	-68	-66%	51%	
309 übriger Personalaufwand	0	0	-120	0%	-100%	
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-775	-500	-114	-275	55%	577%
313 Verbrauchsmaterial	-321	0	0	-321	0%	0%
317 Spesen	-504	0	0	-504	0%	0%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-13'713	-15'000	-14'028	1'287	-9%	-2%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23	
320 Kommunikation	-571'374	-610'500	-429'143	-6%	33%	
302 Löhne Dienst-Personal	-177'358	-188'000	-70'081	10'642	-6%	153%
303 Sozialversicherungen	-14'690	-17'500	-5'809	2'810	-16%	153%
304 Pensionskasse	-17'816	-17'600	-6'220	-216	1%	186%
305 Unfallversicherung	-1'005	-500	-307	-505	101%	228%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-1'026	-1'200	-342	0	0%	0%
309 übriger Personalaufwand	-150	0	-360	0	0%	0%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-210'997	-220'000	-217'015	9'003	-4%	-3%
315 Unterhalt Mobilien	0	0	-265	0	0%	-100%
317 Spesen	-1'545	0	-10'591	-1'545	0%	-85%
318 Dienstleistungen Dritter	-57'704	-63'500	-63'120	5'796	-9%	-9%
355 Kostenanteil PfarreiForum	-64'164	-68'000	-66'758	3'836	-6%	-4%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-36'351	-43'800	-300	7'449	-17%	12005%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	10'139	9'000	11'081	1'139	13%	-8%
438 Abos PfarreiForum	1'295	600	945	695	116%	37%

3 Glaubensverkündigung

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
310	Religionsunterricht, Lernort Schule			
301	Löhne Seelsorge-Personal	-	99'368	Leider konnten erneut weniger Lektionen im Religionsunterricht erteilt werden als Folge des Rückgangs katholischer Kinder.
351	Religionsunterricht Dritter	16'534	-	Aufgrund der Klasseneinteilungen wurden leicht mehr Lektionen ökumenischer Religionsunterricht erteilt.

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
315	Religionsunterricht, Lernort Kirche			
301	Löhne Seelsorge-Personal	-	26'707	Die Entwicklung weiterer Projekte im Bereich von Lernort Kirche/Kirche Kunterbunt ist noch im Werden.

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
320	Kommunikation			
302	Löhne Dienst-Personal	-	10'642	Tiefere Kosten bei der Redaktion des PfarreiForums.

4 Kirchliches Leben

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23		
4 Total Kirchliches Leben	-1'256'276	-1'400'100	-1'150'382	143'824	-10%	-105'893	9%
430 Kirchliches Leben, territorial	-977'652	-1'117'400	-1'046'355	139'748	-13%	68'704	-7%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-84'562	-94'400	-85'558	9'838	-10%	996	-1%
311 Mobilien, Maschinen	-38'023	-58'200	-38'286	20'177	-35%	263	-1%
313 Verbrauchsmaterial	-34'862	-35'200	-36'020	338	-1%	1'158	-3%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-9'203	-17'500	-15'795	8'297	-47%	6'592	-42%
316 Mieten, Pachten	-145'501	-146'500	-174'358	1'000	-1%	28'858	-17%
317 Spesen	-2'274	0	-4'619	-2'274	0%	2'344	-51%
318 Dienstleistungen Dritter	-49'934	-53'400	-56'921	3'466	-6%	6'987	-12%
354 Kostenanteil SE-Abrechnung	-12'939	-29'900	-27'675	16'961	-57%	14'736	-53%
362 Beiträge an regionalkirchliche Projekte	-138'953	-220'800	-135'541	81'847	-37%	-3'412	3%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-336'460	-348'700	-341'649	12'241	-4%	5'189	-2%
380 Einlagen in pflichtige Fondanlagen	-3'000	-4'800	-2'300	1'800	-38%	-700	30%
392 intern verrechnete Mieten	-127'790	-116'300	-130'807	-11'490	10%	3'017	-2%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	2'849	3'500	873	-651	-19%	1'976	226%
480 Entnahme aus pflichtigen Fondanlagen	3'000	4'800	2'300	-1'800	-38%	700	30%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23		
440 Kirchliches Leben, kategorial	-278'624	-282'700	-104'027	4'076	-1%	-174'597	168%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-22'031	-19'900	-16'691	-2'131	11%	-5'340	32%
311 Mobilien, Maschinen	-3'018	-2'500	-1'741	-518	21%	-1'276	73%
312 Wasser, Energie	-400	-2'500	-820	2'100	-84%	420	-51%
313 Verbrauchsmaterial	-544	-2'500	-2'095	1'956	-78%	1'551	-74%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	-1'000	0	1'000	-100%	0	0%
316 Mieten, Pachten	-90'481	-91'500	-80'760	1'020	-1%	-9'721	12%
317 Spesen	-2'232	-21'400	-3'768	19'168	-90%	1'537	-41%
318 Dienstleistungen Dritter	-17'222	-11'900	-7'809	-5'322	45%	-9'412	121%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-200'140	-154'500	-218'441	-45'640	30%	18'301	-8%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	56'643	25'000	77'227	31'643	127%	-20'584	-27%
454 Rückerstattungen SE-Abrechnungen	0	0	150'872	0	0%	-150'872	-100%
482 Entnahme aus Reserve	800	0	0	800	0%	800	0%

4 Kirchliches Leben

<i>in CHF</i>		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
430	Kirchliches Leben, territorial			
311	Möbilien, Maschinen	-	20'177	Tiefere Kosten für Beschaffung von Geräten, Instrumenten und dergleichen.
354	Kostenanteil SE-Abrechnung	-	16'961	Nebst den Personalkosten (vgl. KST 210) fielen auch die Sachkosten beim Zweckverband der SE St. Gallen West-Gaiserwald tiefer aus als erwartet.
362	Beiträge an regionalkirchliche Projekte	-	81'847	Der vorgesehene Heizungsersatz in der ökumenischen Haldenkirche wurde ins Investitionsbudget 2025 verschoben und 2024 noch nicht realisiert.
364	Projekt-/Seelsorgebeiträge	-	12'241	Die Seelsorge/Projektbeiträge wurden nicht in allen Seelsorgeeinheiten vollständig beansprucht.
392	Intern verrechnete Mieten	11'490	-	Interne Mieten für Pfarreiräume in Finanzliegenschaften wurden zu tief budgetiert (vgl. auch IST 2023).

<i>in CHF</i>		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
440	Kirchliches Leben, kategorial			
317	Spesen	-	19'168	Das Spesenbudget wurde nicht ausgeschöpft, wobei Sachkosten von Projekten grundsätzlich in KOA 364 verbucht wurden.
364	Projekt-/Seelsorgebeiträge	45'640	-	Bruttoverbuchung von Projektkosten (zB Wiborada-Projekt), im Gegenzug auch höhere Rückvergütungen (vgl. KOA 435).
435	diverse Verkäufe und Rückvergütungen	-	31'643	do. (vgl. KOA 364).

5 Diakonie und soziale Aufgaben

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
5 Total Diakonie und Soziale Aufgaben	-982'905	-1'047'500	-1'090'520	-6%	-10%
510 Personal Sozialdienste	-504'138	-481'700	-570'580	5%	-12%
301 Löhne Sozialdienste	-432'580	-426'700	-432'299	1%	0%
302 Löhne Dienst-Personal	0	0	-320	0%	-100%
303 Sozialversicherungen	-36'107	-37'600	-35'995	-4%	0%
304 Pensionskasse	-43'874	-39'000	-84'549	12%	-48%
305 Unfallversicherung	-2'049	-1'400	-1'834	46%	12%
306 Zulagen	-7'200	-7'900	-10'000	-9%	-28%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-2'564	-2'700	-2'512	-5%	2%
309 übriger Personalaufwand	-2'488	-7'600	-1'170	-67%	113%
317 Spesen	-2'236	-5'800	-2'206	-61%	1%
382 Einlagen in Betriebsreserve	-25'988	0	-48'479	0%	-46%
435 Diverse Verkäufe und Rückvergütungen	420	0	280	0%	50%
436 Lohnrückerstattungen	8'741	5'000	7'545	75%	16%
462 Beiträge der Kath. Kirchengemeinden	41'787	42'000	40'959	-1%	2%
520 Dienstpersonal	-11'028	-21'100	-17'255	-48%	-36%
302 Löhne Dienst-Personal	-9'158	-18'300	-14'312	-50%	-36%
303 Sozialversicherungen	-1'058	-1'600	-1'057	-34%	0%
304 Pensionskasse	-267	-1'000	-243	-73%	10%
305 Unfallversicherung	-36	-100	-41	-64%	-12%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-62	-100	-73	-38%	-15%
309 übriger Personalaufwand	-98	0	-447	0%	-78%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-253	0	-1'081	0%	-77%
317 Spesen	-97	0	0	0%	0%
540 Unterstützungsbeitrag Sozialdienste	26'212	-38'000	19'769	-169%	33%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-340'527	-248'000	-356'948	37%	-5%
435 Diverse Verkäufe und Rückvergütungen	200	0	2'500	0%	-92%
469 übrige Beiträge	366'539	210'000	374'217	75%	-2%
545 Sachkosten	-39'317	-41'500	-39'742	-5%	-1%
309 übriger Personalaufwand	0	0	-531	0%	-100%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-2'124	-3'800	-2'902	-44%	-27%
311 Mobilien, Maschinen	-988	-6'000	-397	-84%	149%
313 Verbrauchsmaterial	-818	-1'500	-2'784	-45%	-71%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-174	-500	0	-65%	0%
316 Mieten, Pachten	-28'241	-24'800	-28'579	14%	-1%
317 Spesen	-1'964	0	-2'733	0%	-28%
318 Dienstleistungen Dritter	-2'041	-4'900	-1'816	-58%	12%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-2'967	0	0	0%	0%
550 Beiträge und Hilfsaktionen	-454'634	-465'200	-482'712	-2%	-6%
362 Beiträge an regionalkirchliche Projekte	-119'738	-114'000	-114'532	5%	5%
363 Beiträge an Beratungsstellen	-135'500	-137'000	-132'504	-1%	2%
365 Beiträge diverse Institutionen	0	0	-25'439	0%	-100%
366 verschiedene Beiträge	-54'396	-69'200	-65'237	-21%	-17%
369 Missions- und Entwicklungszus.arbeit	-145'000	-145'000	-145'000	0%	0%

5 Diakonie und soziale Aufgaben

<i>in CHF</i>		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
510	Personal Sozialdienste			
382	Einlagen in Betriebsreserve	25'988	-	Saldo aus Spenden und Unterstützungsleistungen wird in die Reserve eingelegt (vgl. Bilanzkonto 28203).

<i>in CHF</i>		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
540	Unterstützungsbeitrag Sozialdienste			
364	Projekt-/Seelsorgebeiträge	92'527	-	Saldi der einzelnen Buchhaltungen der Sozialdienste werden in die Hauptbuchhaltung der Kirchgemeinde übernommen. Die Werte sind ebenfalls in der Bilanz abgebildet (vgl. Konti 11023, 10130 und 28203).
469	übrige Beiträge	-	156'539	

<i>in CHF</i>		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
550	Beiträge und Hilfsaktionen			
366	verschiedene Beiträge	-	14'804	Es sind weniger Finanzierungsgesuche durch von der Kirche zugetanen Organisationen eingegangen.

6 Verwaltungsliegenschaften

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
6 Total Verwaltungsliegenschaften	-3'299'232	-3'022'800	-4'788'340	9%	-31%
620 Dienstpersonal	-1'529'613	-1'588'300	-1'484'002	-4%	3%
300 Behörden	0	0	-80	0%	-100%
302 Löhne Dienst-Personal	-1'354'217	-1'363'500	-1'314'291	-1%	3%
303 Sozialversicherungen	-104'395	-115'200	-103'164	-9%	1%
304 Pensionskasse	-123'420	-130'300	-120'578	-5%	2%
305 Unfallversicherung	-7'200	-4'300	-6'109	67%	18%
306 Zulagen	-45'660	-40'700	-42'710	12%	7%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-7'475	-8'600	-7'019	-13%	6%
309 übriger Personalaufwand	-10'854	-16'400	-23'243	-34%	-53%
313 Verbrauchsmaterial	-1'000	0	-1'065	0%	-6%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-20'219	0	-1'808	0%	1018%
317 Spesen	-21'497	-22'600	-20'160	-5%	7%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	3'126	0	568	0%	450%
436 Lohnrückerstattungen	38'040	30'300	55'808	26%	-32%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	125'157	83'000	99'850	51%	25%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
630 Kirchen und Kapellen	-844'210	-638'100	-620'484	32%	36%
312 Wasser, Energie	-206'712	-226'300	-241'333	-9%	-14%
313 Verbrauchsmaterial	-189	0	-258	0%	-27%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-510'986	-342'000	-332'456	49%	54%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	-1'000	0	-100%	0%
318 Dienstleistungen Dritter	-66'606	-64'100	-62'658	4%	6%
352 Betrieb Kathedrale	-50'000	-50'000	-7'780	0%	543%
382 Einlagen in Reserven	-150'600	0	-50'000	0%	201%
427 Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	67'849	41'000	45'616	65%	49%
434 Benützungsgebühren Kirchen, Pfarreiheime	5'130	4'300	2'160	19%	138%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	67'905	0	25'463	0%	167%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	0	0	763	0%	-100%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
640 Pfarreiheime	-103'835	-151'400	-118'769	47'565	-31%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	0	-100	0	100	-100%
311 Mobilien, Maschinen	-2'671	-3'500	-2'084	829	-24%
312 Wasser, Energie	-197'065	-234'500	-199'278	37'435	-16%
313 Verbrauchsmaterial	-5'702	-5'200	-1'882	-502	10%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-279'489	-221'000	-289'669	-58'489	26%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	-6'300	0	6'300	-100%
316 Mieten, Pachten	-8'944	-9'900	-11'820	956	-10%
317 Spesen	0	-1'200	-143	1'200	-100%
318 Dienstleistungen Dritter	-34'696	-33'500	-34'468	-1'196	4%
427 Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	190'881	184'000	197'466	6'881	4%
434 Benützungsgebühren Kirchen, Pfarreiheime	68'113	54'500	64'409	13'613	25%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	24'354	0	19'165	24'354	0%
437 Nebenkosten	141'384	125'300	139'535	16'084	13%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
650 Pfarrhäuser	124'913	121'500	88'314	3'413	3%
302 Löhne Dienst-Personal	0	-2'300	0	2'300	-100%
311 Mobilien, Maschinen	-1'296	0	-2'089	-1'296	0%
312 Wasser, Energie	-22'747	-28'400	-23'236	5'653	-20%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-43'292	-22'000	-49'703	-21'292	97%
316 Mieten, Pachten	-10'307	-10'000	-8'169	-307	3%
318 Dienstleistungen Dritter	-12'484	-12'900	-11'905	416	-3%
427 Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	156'156	170'400	153'206	-14'244	-8%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	30'528	0	0	30'528	0%
437 Nebenkosten	28'355	26'700	30'209	1'655	6%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
680 Abschreibungen Verwaltungsliegenschaft	-946'487	-766'500	-2'653'400	-179'987	23%
3311 Ordentliche Abschreibungen	-766'500	-766'500	-788'400	0	0%
3312 Zusätzliche Abschreibungen	-179'987	0	-1'865'000	-179'987	0%

6 Verwaltungsliegenschaften

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
620	Dienstpersonal			
303	Sozialversicherungen	-	10'805	Sozialversicherungskosten wurden eher zu hoch budgetiert.
315	Unterhalt Betriebseinrichtungen	20'219		Kosten für Kirchenwäsche: Budgetiert unter KST 430.
461	Beiträge der Kantonalkirchen		42'157	Höhere Verrechnung von Personalkosten an die Kathedralekirche.

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
630	Kirchen und Kapellen			
312	Wasser, Energie	-	19'588	Die Budgetierung der Energiekosten erfolgte im Sommer 2023 vor dem Hintergrund der drohenden Energiekrise auf hohem Niveau. Die Energiepreise sind jedoch in der Zwischenzeit gefallen. Zudem wirken sich die baulichen Massnahmen (Dämmungen, Fensterersatz) beim Energieverbrauch positiv aus.
314	Unterhalt Gebäude, Anlagen	168'986	-	Die Mehrkosten entstanden in erster Linie wegen der vom KVR zusätzlich genehmigten Beleuchtungserneuerung in Kirche und Pfarrsaal Bruggen. Dadurch können noch Fördergelder abgeholt werden. Zudem wurden folgende grössere Projekte zulasten des Liegenschaftunterhalts umgesetzt: - Wallfahrtskirche: Innenrenovation/-reinigung, Restauration Motivbilder, Beleuchtungsersatz - Kirche Bruggen: Restauration Chororgel, Montage von zwei Velouberdachungen - Wolfgangkapelle Haggen: Ersatz Eingangstor nach Schadenfall, Erneuerung Schliessanlage
382	Einlagen in Reserven	150'600	-	Gem. Empfehlung des Kath. Konfessionsteils (vgl. Wirkungsbericht zum Finanzausgleich, Ziffer 5.3) wird 1 % des Neuerts in die Reserve für Verwaltungsliegenschaften eingelegt.
427	Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	-	26'849	Der höhere Referenzzinssatz (1.75 %) führt auch zu höheren Erträgen bei Baurechten.
435	diverse Verkäufe und Rückvergütungen	-	67'905	

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
640	Pfarreiheime			
312	Wasser, Energie	-	37'435	Die Budgetierung der Energiekosten erfolgte im Sommer 2023 vor dem Hintergrund der drohenden Energiekrise auf hohem Niveau. Die Energiepreise sind jedoch in der Zwischenzeit gefallen. Zudem wirken sich die baulichen Massnahmen (Dämmungen, Fensterersatz) beim Energieverbrauch positiv aus.
314	Unterhalt Gebäude, Anlagen	58'489	-	Es wurden folgende grössere Projekte zulasten des Liegenschaftunterhalts umgesetzt: - Domzentrum: Renovation undichte Dachterrasse - Pfarreiheim Oase St. Georgen: Heizungsersatz - Pfarreiheim St. Otmar: Malerarbeiten und Reparaturen im Saal
434	Benützungsgebühren Kirchen, Pfarreiheime	-	13'613	Steigende Nachfrage nach Raummieten in Pfarreiheimen durch Externe.
435	diverse Verkäufe und Rückvergütungen	-	24'354	Rückvergütungen aus Schadenfällen und nachträglich gewährte Investitionsbeiträge des KKT.
437	Nebenkosten	-	16'084	Konsequente Verrechnung der Nebenkosten an Mieterschaft.

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
650	Pfarrhäuser			
314	Unterhalt Gebäude, Anlagen	21'292	-	Es wurde folgendes grösseres Projekt zulasten des Liegenschaftunterhalts umgesetzt: - Pfarrhaus St. Maria Neudorf: Wohnungsrenovation nach langjährigem Mietverhältnis
427	Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	14'244	-	Leerstand Wohnungen im Pfarrhaus Winkeln und Neudorf.
435	diverse Verkäufe und Rückvergütungen		30'528	Rückvergütungen aus Schadenfällen und Vergütungen für Einspeisung Solarstrom aus neuen PV-Anlagen.

in CHF		Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
680	Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften			
3312	Zusätzliche Abschreibungen	179'987	-	Sofortabschreibung der Kosten für die statischen Massnahmen im Glockenturm der Kirche Neudorf-St. Maria und der noch im Jahre 2024 entstandenen Kosten der energetischen Sanierung beim Pfarrhaus Rotmonten gemäss KVR-Beschluss Nr. 26b) vom 10.02.2025.

9 Finanzen und Steuern

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
9 Total Finanzen und Steuern	15'195'866	15'124'800	16'016'770	0%	-5%
900 Steuern	13'809'426	13'350'000	14'725'419	3%	-6%
401 Steuern Vorjahr	2'031'463	1'704'000	1'917'096	19%	6%
402 Steuern laufendes Jahr	10'865'253	10'946'000	11'843'028	-1%	-8%
403 Quellensteuern	912'709	700'000	965'295	30%	-5%
471 Zentralsteuern	2'510'805	2'427'000	2'677'349	3%	-6%
371 Zentralsteuern	-2'510'805	-2'427'000	-2'677'349	3%	-6%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
905 Vermögenserträge	364'013	332'800	283'959	9%	28%
493 intern verrechnete Zinsen	365'435	332'800	285'030	10%	28%
318 Dienstleistungen Dritter	-1'422	-	-1'071	0%	33%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
920 Finanzausgleich	736'600	728'200	723'500	1%	2%
441 Finanzausgleich	736'600	728'200	723'500	1%	2%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
940 Finanzliegenschaften	418'580	867'300	409'906	-52%	2%
423 Erträge Finanzliegenschaften	1'961'545	1'897'800	1'771'243	3%	11%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	134'896	1'500	22'826	8893%	491%
436 Lohnrückerstattungen	4'480	0	2'031	0%	121%
437 Nebenkosten	307'099	296'000	323'983	4%	-5%
439 Wertvermehrnde Investitionen	260'000	1'144'000	1'880'000	-77%	-86%
482 Entnahme aus Reserve	40'000	39'200	0	2%	0%
492 intern verrechnete Mieten	128'990	117'500	132'007	10%	-2%
302 Löhne Dienst-Personal	-56'017	-53'800	-52'497	4%	7%
303 Sozialversicherungen	-2'261	-2'700	-1'752	439	29%
304 Pensionskasse	-1'247	0	-1'133	0%	10%
305 Unfallversicherung	-122	-400	-99	278	24%
311 Mobilien, Maschinen	-4'074	-14'000	-5'737	9'926	-29%
312 Wasser, Energie	-213'136	-279'300	-227'049	66'165	-6%
313 Verbrauchsmaterial	-920	-5'500	-1'375	4'580	-33%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-1'184'008	-1'362'000	-2'696'995	1'77'992	-56%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-1'070	-7'600	-932	6'530	15%
316 Mieten, Pachten	-19'828	-21'300	-23'805	1'472	-17%
317 Spesen	-482	-800	-592	318	-19%
318 Dienstleistungen Dritter	-179'532	-150'500	-74'388	-29'032	141%
382 Einlagen in Bau-/Betriebsreserve	-323'300	-334'000	-291'300	10'700	11%
390 intern verrechneter Personalaufwand	-67'000	-64'000	-59'500	-3'000	13%
393 intern verrechnete Zinsen	-365'435	-332'800	-285'030	-32'635	28%

in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Veränderung R24 vs B24	Veränderung R24 vs R23
950 Zinsen	-132'753	-153'500	-126'014	-14%	5%
318 Bank/Postspesen	0	-1'500	0	1'500	0%
320 Passivzinsen	-132'753	-152'000	-126'014	19'247	5%

9 Finanzen und Steuern

900 Steuern

Entwicklung der Steuererträge:

	IST 2024	IST 2023	IST 2022	IST 2021	IST 2020	IST 2019	IST 2018
Total Steuererträge (22 %, ohne Zentralsteuer)	13'809'426	14'725'419	14'029'128	14'085'409	14'690'306	14'894'080	14'739'611

in CHF	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
401 Steuern Vorjahr	-	327'463	Die Budgetierung des Steuerertrags erfolgte im Herbst 2023 vorsichtig. Der effektive Rückgang der Steuererträge fällt nun nicht im erwarteten Ausmass aus. Gegenüber den Vorjahren ist allerdings ein kontinuierlicher Rückgang festzustellen, welcher nur im Jahre 2023 unterbrochen wurde.
402 Steuern laufendes Jahr	80'747	-	
403 Quellensteuern	-	212'709	
471/371 Zentralsteuern	83'805	83'805	Anteil Zentralsteuern (4 %) zugunsten des Kath. Konfessionsteils KKT.

in CHF	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
905 Vermögenserträge			
493 intern verrechnete Zinsen	32'635		Die höheren Buchwerte der Finanzliegenschaften führen zu höheren internen Zinsen für das in Finanzliegenschaften gebundene Kapital (Ausgleich: KST 940/KOA 393).

920 Finanzausgleich

Zusammensetzung Finanzausgleichsbetrag gemäss Ausgleichsdekret:

Lastenausgleich Personal	339'000.00
Lastenausgleich Liegenschaften	29'200.00
Kostenanteil Pilgerseelsorge	8'400.00
Vorteilsausgleich zentralörtliche Leistungen	360'000.00
Total	736'600.00

940 Finanzliegenschaften

Die Finanzliegenschaften dienen der Stärkung der finanziellen Basis.

Im Berichtsjahr wurden die folgenden grösseren Projekte in Finanzliegenschaften realisiert:

Hungerbühlerstr. 12	Energetische Sanierung	Restbetrag 2024	250'733	KVR-Beschluss Nr. 97 vom 24.05.2023
Zürcherstr. 237	Energetische und Gesamtrenovation	(Restbetrag folgt 2025)	605'787	KVR-Beschluss Nr. 97 vom 24.05.2023

in CHF	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
423 Erträge Finanzliegenschaften	-	63'745	Konsequente Bewirtschaftung des Finanzvermögens und wenig Leerstände.
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	-	133'396	Förderbeiträge für energetische Massnahmen bei Liegenschaften Hungerbühlerstr. 12 und Zürcherstr. 237 und Vergütungen für mehrere Schadenfälle.
437 Nebenkosten	-	11'099	Höhere Erträge dank Vollvermietung.
439 Wertvermehrnde Investitionen	884'000	-	Bei der Budgetierung war noch nicht definitiv geklärt, wie die Investitionen in die Liegenschaften Hungerbühlerstr. 12 und Zürcherstr. 237 abzurechnen sind. Da doch ein erheblicher Anteil der Renovationskosten als angestauter Unterhalt zu betrachten ist, wird nur ein Teil aktiviert bzw. aus der Reserve entnommen.
492 intern verrechnete Mieten	-	11'490	Der höhere Referenzzinssatz (1.75 %) führt zu höheren internen Zinsen.
312 Wasser, Energie	-	66'165	Die Budgetierung der Energiekosten erfolgte im Sommer 2023 vor dem Hintergrund der drohenden Energiekrise auf hohem Niveau. Die Energiepreise sind jedoch in der Zwischenzeit gefallen. Zudem wirken sich die baulichen Massnahmen (Dämmungen, Fensterersatz) beim Energieverbrauch positiv aus.
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-	177'992	Die verbuchten Kosten entsprechen dem Baufortschritt. Beim Renovationsprojekt Zürcherstr. 237 werden noch Kosten im Jahre 2025 anfallen. Nebst den Grossrenovationen der Objekte Hungerbühlerstr. 12 und Zürcherstr. 237 wurden folgende grösseren Unterhaltsarbeiten ausgeführt: - Brauerstr. 48: Grosszyklische Wohnungsrenovation nach langjährigem Mietverhältnis - Frongartenstr. 11: Anschluss ans städtische Ferwärmenetz - Auf dem Damm 17: Heizungsersatz
318 Dienstleistungen Dritter	29'032	-	Schlussrechnungen für Honorare im Zusammenhang mit dem Projekt St. Fiden plus.
382 Einlagen in Bau-/Betriebsreserve	-	10'700	Einlage von 1 % des Verkehrswerts der Finanzliegenschaften laut langjähriger Usanz in die Baureserve für Finanzliegenschaften.
393 intern verrechnete Zinsen	32'635		Die höheren Buchwerte der Finanzliegenschaften führen zu höheren internen Zinsen für das gebundene Kapital (Ausgleich: KST 905/KOA 493).

in CHF	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
950 Zinsen			
320 Passivzinsen		19'247	Sinkendes Zinsniveau.

Investitionsrechnung

in CHF			
Ausgaben	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50 Sachgüter	-1'050'720	-1'019'500	-439'033
503 Hochbauten	-1'050'720	-1'019'500	-439'033

Einnahmen

66 Beiträge für eigene Rechnung	160'800	102'000	203'915
661 Kantonale Ebene	-	-	12'481
662 Kommunale Ebene	105'000	102'000	44'500
669 Übrige Beiträge	55'800	-	146'934
Nettoinvestitionen	-889'920	-917'500	-235'118

in CHF

Verwaltungsliegenschaften	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
7102 Pfarrei Winkeln	-	-	123'272
503 Orgelrenovation	-	-	-
503 Aussenrenovation Pfarreiheim	-	-	-17'843
661 Beiträge Denkmalpflege	-	-	12'481
662 Baureserve Kirchgemeinde	-	-	3'500
669 Übrige Beiträge	-	-	125'134
7303 Pfarrei St. Maria Neudorf	-101'546	-162'000	-77'872
503 Kirche: Restauration Glockenstuhl	-112'846	-180'000	-
503 Kirchenkomplex: Fernwärmeanschluss	-	-	-105'172
503 Anschluss an Fernwärme	-	-	-
662 Baureserve Kirchgemeinde	11'300	18'000	10'000
669 Übrige Beiträge	-	-	17'300
7306 Pfarrei Rotmonten	-788'375	-755'500	-280'518
503 Dachrenovation Kirche	-850'733	-839'500	-1'190
503 Dachrenovation Pfarrhaus	-87'141	-	-314'828
662 Baureserve Kirchgemeinde	93'700	84'000	31'000
669 Übrige Beiträge	55'800	-	4'500
Nettoinvestitionen	-889'920	-917'500	-235'118

<i>in CHF</i>		Bemerkungen
7102	Pfarrei Winkeln	keine.
503	Orgelrenovation	
503	Aussenrenovation Pfarreiheim	
661	Beiträge Denkmalpflege	
662	Baureserve Kirchgemeinde	
7303	Pfarrei St. Maria Neudorf	
503	Kirche: Restauration Glockenstuhl	Die Statik des Glockenstuhls musste ertüchtigt werden (KVR-Beschluss Nr. 114/2024, Nettokosten CHF 157'000). Die im laufenden Jahr angefallenen Nettokosten wurden aktiviert und gemäss Beschluss des KVR vom 10.02.2025 im Jahr 2024 abgeschrieben (vgl. KOA 3312/KST 680 Seite 14).
503	Anschluss an Fernwärme	
662	Baureserve Kirchgemeinde	
669	Übrige Beiträge	
7306	Pfarrei Rotmonten	
503	Dachrenovation Kirche/Pfarrhaus	Die Renovationsarbeiten laut Beschlüssen des KGP vom 24.05.2023 konnten beim Pfarrhaus abgeschlossen werden und die Bauabrechnung liegt vor (vgl. sep. Vorlage an das KGP). Die Arbeiten bei der Kirche sind ebenfalls abgeschlossen, jedoch konnte die Schlussabrechnung noch nicht per Ende 2024 vorgenommen werden. Die Kosten der Kirchenrenovation 2024 entsprechen den bisher abgerechneten Beträgen. Die im 2024 abgerechneten Kosten der Renovationsarbeiten beim Pfarrhaus wurden gemäss Beschluss des KVR vom 10.02.2025 im Jahre 2024 aktiviert und abgeschrieben (vgl. KOA 3312/KST 680 Seite 14).
669	Übrige Beiträge	Rückvergrütungen für energetische Massnahmen.

BILANZ

Bestandesrechnung

Aktiven

	01.01.2024	Veränderung 2024		31.12.2024
	Anfangsbestand	Zuwachs	Abgang	Endbestand
Total	25'320'436.55	27'847'157.69	27'826'398.10	25'341'196.14
10 Finanzvermögen	23'132'388.25	26'957'237.27	26'879'911.18	23'209'714.34
100 Flüssige Mittel	688'031.52	21'626'677.24	21'688'926.24	625'782.52
10001 Kasse Verwaltung	491.85	12'103.05	11'033.60	1'561.30
10011 Postkonto Verwaltung	187'854.81	5'498'018.34	5'482'059.23	203'813.92
10021 Bankkonto SG KB	141'221.65	15'759'516.93	15'863'909.98	36'828.60
10022 Bankkonto SVRB	121'492.50		73.00	121'419.50
10023 Bankkonti Sozialdienste	216'523.78	357'038.92	331'050.54	242'512.16
10024 Bankkonti Jugendarbeit	20'446.93		799.89	19'647.04
110 Guthaben	1'431'716.98	4'931'931.21	5'007'242.64	1'356'405.55
10102 Debitoren	465'314.01	3'004'790.41	3'039'389.67	430'714.75
10123 Politische Gemeinde St. Gallen	441'402.97	1'927'140.80	1'947'852.97	420'690.80
10130 Darlehen Sozialdienste	525'000.00		20'000.00	505'000.00
120 Anlagen	20'882'003.00	260'000.00	0.00	21'142'003.00
10221 Felsenstr. 113	290'000.00			290'000.00
20222 Langgasse 40 / Taubenstrasse 3	440'000.00			440'000.00
10223 Paradiesstrasse 38	940'000.00			940'000.00
10224 Paradiesstrasse 40	390'000.00			390'000.00
10225 Frongartenstrasse 11	3'960'000.00			3'960'000.00
10226 Iddastrasse 28/33	1'380'000.00			1'380'000.00
10227 Auf dem Damm 17	2'590'000.00			2'590'000.00
10230 Rehetobelstrasse 89a	358'000.00			358'000.00
10231 Hungerbühlerstrasse 12	270'000.00			270'000.00
10232 Greithstrasse 10	1'510'000.00			1'510'000.00
10233 Wiesenstrasse 50	880'000.00			880'000.00
10234 Langgasse 66	110'000.00			110'000.00
10235 Wattstrasse 6	638'000.00			638'000.00
10236 Rorschacherstrasse 105	448'000.00			448'000.00
10237 Sonnenhaldenstrasse 5	29'000.00			29'000.00
10239 Brauerstrasse 48	43'000.00			43'000.00
10240 Brauerstrasse 50	1.00			1.00
10241 Gallusstrasse 30	969'000.00			969'000.00
10242 Otmarstrasse 15/17	1'919'000.00			1'919'000.00
10243 Zürcherstr. 237	38'000.00	260'000.00		298'000.00
10244 Waldstr. 3 (Hospiz)	1.00			1.00
10245 Wiesenstr. 44	3'680'001.00			3'680'001.00
108 Transitorische Aktiven	130'636.75	138'628.82	183'742.30	85'523.27
10801 Aktive Rechnungsabgrenzungen	130'636.75	138'628.82	183'742.30	85'523.27
11 Verwaltungsvermögen	2'188'048.30	889'920.42	946'486.92	2'131'481.80
110 Hochbauten	2'188'031.30	889'920.42	946'486.92	2'131'464.80
11011-14 Pfarrei Winkeln	390'872.60		62'700.00	328'172.60
11021-24 Pfarrei Bruggen	3.00			3.00
11031-34 Pfarrei St. Otmar	4.00			4.00
11041-43 Pfarrei Riethüsli	3.00			3.00
11051-52 Pfarrei Dom	526'235.90		167'800.00	358'435.90
11061-64 Pfarrei St. Georgen	3.00			3.00
11071-73 Pfarrei St. Fiden	2.00			2.00
11074 Offenes Haus	1.00			1.00
11075 Priesterfriedhof St. Fiden	1.00			1.00
11081-84 Pfarrei St. Maria Neudorf	1'032'505.70	101'545.77	472'945.77	661'105.70
11091-96 Pfarrei Heiligkreuz	5.00			5.00
11101-02 Pfarrei Halden	2.00			2.00
11111-13 Pfarrei Rotmonten	238'393.10	788'374.65	243'041.15	783'726.60
120 übrige aktivierte Ausgaben	17.00	0.00	0.00	17.00
12010 Mobilien	17.00			17.00

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen:

110 Guthaben	Die Werthaltigkeit des Debiorenbestandes ist unbedenklich, da es sich überwiegend um Guthaben bei öffentlich-rechtlichen Körperschaften handelt.
102 Anlagen	Unter dieser Position sind die Finanzliegenschaften aufgeführt. In der Spalte "Zuwachs" werden Wertvermehrungen und in der Spalte "Abgang" allfällige Abschreibungen dargestellt. Die Finanzliegenschaften werden grundsätzlich erst abgeschrieben, wenn die Buchwerte die Verkehrswerte der Liegenschaften unterschreiten.
110 Hochbauten	Unter dieser Position sind die Verwaltuliegenschaften summarisch aufgeführt. Der Endbestand von CHF 2.1 Mio entspricht dem Abschreibungsbedarf der nächsten Jahre. Weitere Details sind in der Tabelle "Investitionen und Abschreibungen Verwaltungsvermögen" auf Seite 22 dargestellt.

BILANZ

Bestandesrechnung

Passiven

	01.01.2024		Veränderung 2024		31.12.2024
	Anfangsbestand		Zuwachs	Abgang	Endbestand
Total	25'320'436.55		15'939'805.48	15'919'045.89	25'341'196.14
20 Fremdkapital	11'712'509.61		14'967'348.22	15'753'201.25	10'926'656.58
<u>200 Laufende Verpflichtungen</u>	<u>1'836'338.27</u>		<u>13'014'307.37</u>	<u>13'626'458.51</u>	<u>1'224'187.13</u>
20001 Kreditoren	1'623'018.75		12'951'000.65	13'574'434.15	999'585.25
20002 Regionale Beratungsstelle für Beziehungsfragen	50'233.72		63'306.72	50'233.72	63'306.72
20003 Vorauszahlungen Mieten/Nebenkosten	163'085.80			1'790.64	161'295.16
<u>202 Mittel- und langfristige Schulden</u>	<u>9'500'000.00</u>		<u>1'500'000.00</u>	<u>1'500'000.00</u>	<u>9'500'000.00</u>
20202-04 Darlehen	9'500'000.00		1'500'000.00	1'500'000.00	9'500'000.00
<u>208 Transitorische Passiven</u>	<u>376'171.34</u>		<u>453'040.85</u>	<u>626'742.74</u>	<u>202'469.45</u>
20801 Passive Rechnungsabgrenzungen	376'171.34		453'040.85	626'742.74	202'469.45
28 Sondervermögen	9'428'456.94		502'888.38	165'844.64	9'765'500.68
<u>280 Pflichtfonds</u>	<u>1'673'000.00</u>		<u>3'000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1'676'000.00</u>
28001 Fond/Stiftungen Winkeln	50'000.00	neue Stiftmessen			50'000.00
28002 Fond/Stiftungen Bruggen	257'550.00	neue Stiftmessen	200.00		257'750.00
28003 Fond/Stiftungen St. Otmar	341'550.00	neue Stiftmessen	850.00		342'400.00
28004 Fond/Stiftungen Riethüsli	31'550.00	neue Stiftmessen			31'550.00
28006 Fond/Stiftungen St. Georgen	226'150.00	neue Stiftmessen			226'150.00
28007 Fond/Stiftungen St. Fiden	229'550.00	neue Stiftmessen	600.00		230'150.00
28008 Fond/Stiftungen St. Maria Neudorf	189'550.00	neue Stiftmessen	200.00		189'750.00
28009 Fond/Stiftungen Heiligkreuz	279'450.00	neue Stiftmessen	700.00		280'150.00
28010 Fond/Stiftungen Halden	14'550.00	neue Stiftmessen			14'550.00
28011 Fond/Stiftungen Rotmonten	53'100.00	neue Stiftmessen	450.00		53'550.00
<u>281 Freiwillige Fonds</u>	<u>368'318.65</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>368'318.65</u>
28101 Personalvorsorge	285'538.00				285'538.00
28102 Bildungsfond Sterbebegleitung	32'157.25				32'157.25
28104 Sozialmietfonds	50'623.40				50'623.40
<u>282 Vorfinanzierungen</u>	<u>7'387'138.29</u>		<u>499'888.38</u>	<u>165'844.64</u>	<u>7'721'182.03</u>
28201 Baureserve Verwaltungsliegenschaften	1'262'315.00		150'600.00	105'000.00	1'307'915.00
28202 Fonds Soziale Aufgaben	387'407.95				387'407.95
28203 Reserve Sozialdienste	741'523.78		25'988.38	20'000.00	747'512.16
28204 Baureserve Finanzliegenschaften	4'877'259.68		323'300.00	40'000.00	5'160'559.68
28206 Baureserve Priesterfriedhof St. Fiden	5'453.50			44.75	5'408.75
28208 Fonds Martinusverein Bruggen	92'731.45				92'731.45
28209 Reserve Jugendarbeitsstelle	20'446.93			799.89	19'647.04
29 Eigenkapital	4'179'470.00		469'568.88	0.00	4'649'038.88 *)
<u>299 Kapital</u>	<u>4'179'470.00</u>		<u>469'568.88</u>	<u>0.00</u>	<u>4'649'038.88</u>
29001 Eigenkapital	4'179'470.00	Ergebnis Erfolgsrechnung	469'568.88		4'179'470.00

Fondsausweis

Bestand aller Pflichtfonds	1'676'000.00
Deckung durch Anteil an Finanzliegenschaften Konto 10221 - 10245	1'676'000.00

202 Mittel- bis langfristige Schulden Die verzinslichen Darlehen verblieben im Berichtsjahr auf der Höhe von 9.5 Mio, weil die Investitionen (zB Pfarrhaus/Kirche Rotmonten, Finanzliegenschaften) keine Rückzahlungen erlaubten.

*) 299 Eigenkapital Entwicklung des Eigenkapitals: in 1'000 CHF

	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
(inkl. Ergebnis 2024)	4'649	4'179	4'179	4'179	3'782	4'444	4'501

Investitionen und Abschreibungen Verwaltungsvermögen

	Bestand 01.01.2024	Investitionen	Abschreibung (Denkmalpflege, Baureserve)	Beiträge	Bestand 31.12.2024
110 Hochbauten	<u>2'188'048.30</u>	<u>889'920.42</u>	<u>-946'486.92</u>	<u>0.00</u>	<u>2'131'481.80</u>
Winkeln	<u>390'869.60</u>	<u>0.00</u>	<u>-62'700.00</u>	<u>0.00</u>	<u>328'169.60</u>
11012 Pfarreiheim	390'869.60		-62'700.00		328'169.60
Dom	<u>526'235.90</u>	<u>0.00</u>	<u>-167'800.00</u>	<u>0.00</u>	<u>358'435.90</u>
11051 Schutzengelkapelle	130'397.90		-77'100.00		53'297.90
11052 Pfarreiheim	395'838.00		-90'700.00		305'138.00
St. Maria Neudorf	<u>1'032'503.70</u>	<u>101'545.77</u>	<u>-472'945.77</u>	<u>0.00</u>	<u>661'103.70</u>
11081 Kirche	1.00	101'545.77	-101'545.77		1.00
11082 Begegnungszentrum	1'032'502.70		-371'400.00		661'102.70
Rotmonten	<u>238'392.10</u>	<u>788'374.65</u>	<u>-243'041.15</u>	<u>0.00</u>	<u>783'725.60</u>
11111 Kirche	1'191.00	757'733.25	-64'600.00		694'324.25
11113 Pfarrhaus Rotmonten	237'201.10	30'641.40	-178'441.15		89'401.35
weitere bereits abgeschriebene Objekte	<u>47.00</u>				<u>47.00</u>
Total Investitionen aus Investitionsrechnung 2024 (Netto)		<u>-889'920.42</u>			
Total Abschreibungen (Verwaltungsvermögen) aus Laufende Rechnung 2024			<u>-946'486.92</u>		

	Rückstand Vorjahr	Sollertrag	Eingang	Abgang	Rückstand
1. Einkommens- und Vermögenssteuern					
a) Vorjahressteuern	2'723'867.70	1'261'734.97	2'400'820.11	440'597.33	1'144'185.24
b) laufende Steuern: 26 %					
- Jahressteuern	54'566'327.01	14'187'377.31	12'840'754.72	-106'750.80	1'536'763.05
- Vorjahressteuern	<u>4'636'307.06</u>				
Total einfache Steuer 100 %	59'202'634.07				
2. Nachsteuern					
3. Quellensteuern	113'319.50	1'073'238.05	1'078'656.25	28'817.70	79'083.60
Total	2'837'187.20	16'522'350.33	16'320'231.08	362'664.23	2'760'031.89
Vom Steuereingang entfallen auf:					
- Ordentliche Kirchensteuer	13'809'426.27				
- Spezialsteuer	-				
- Zentralsteuer	<u>2'510'804.80</u>				
Total	16'320'231.07				
von der Steuereinzugsprovision gehen:					
- zu Lasten der Kirchgemeinde	305'091.70				
- zu Gunsten der Kirchgemeinde	75'324.15				

