



## Kirchgemeindeversammlung vom 12. Mai 2025

### Traktandum 1: Genehmigung der Jahresrechnung 2024

#### Antrag der Kirchenpflege

Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung 2024 der Kirchgemeinde Kloten geprüft und für richtig befunden.

Die Jahresrechnung 2024 der Kirchgemeinde Kloten weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	5'266'487.04
	Gesamtertrag	CHF	8'632'317.15
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>3'365'830.11</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>CHF</b>	<b>18'930'688.01</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 18'754'571.20.

Eigenkapital per 01.01.2024	CHF	15'388'741.09
Ertragsüberschuss	CHF	+3'365'830.11
Eigenkapital per 31.12.2024	CHF	18'754'571.20

		Rechnung 2024	Budget 2024
Gesamtaufwand	CHF	5'266'487.04	6'185'190.00
Gesamtertrag	CHF	8'632'317.15	6'092'830.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	+3'365'830.11	-92'360.00

#### Der Bericht der Kirchenpflege zur Jahresrechnung

Die Jahresrechnung 2024 wurde nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) gemäss Reglement 182.63 über den Finanzhaushalt der römisch-katholischen Kirchgemeinden im Kanton Zürich (Finanzreglement der Kirchgemeinden) erstellt.

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2024 geprüft und genehmigt.

Die Jahresrechnung gibt einen Überblick über die finanzielle Lage der Kirchgemeinde sowie deren Entwicklung im Vergleich zum Budget.

Im Folgenden werden die Mehr- oder Minderaufwendungen der Jahresrechnung 2024 im Vergleich zum Budget 2024 erläutert.

Die detaillierte Jahresrechnung 2024 mit den Abschieden der Kirchenpflege und der Rechnungsprüfungskommission finden Sie auf unserer Website: <https://pfarrei-christkoenig.ch/ueber-uns/kirchgemeinde/kirchgemeinde-informationen/> und <https://pfarrei-st-franziskus.ch/ueber-uns/kirchgemeinde/informationen/>.

## Übersicht der Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>			
30 Personalaufwand	2'548'831.96	2'891'250.00	2'455'907.89
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	736'351.19	1'011'640.00	690'238.39
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	255'584.00	255'650.00	278'184.00
36 Transferaufwand	1'712'084.77	2'014'650.00	1'765'950.55
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>5'252'851.92</b>	<b>6'173'190.00</b>	<b>5'190'280.83</b>
40 Fiskalertrag	8'131'185.22	5'621'190.00	5'311'114.75
42 Entgelte	7'534.45	11'840.00	10'640.15
43 Verschiedene Erträge	3'171.00	1'200.00	2'873.00
46 Transferertrag	120'712.25	120'800.00	120'585.60
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>8'262'602.92</b>	<b>5'755'030.00</b>	<b>5'445'213.50</b>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>+3'009'751.00</i>	<i>-418'160.00</i>	<i>254'932.67</i>
34 Finanzaufwand	13'635.12	12'000.00	4'435.90
44 Finanzertrag	369'714.23	337'800.00	247'744.22
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>+356'079.11</b>	<b>+325'800.00</b>	<b>+243'308.32</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>+3'365'830.11</b>	<b>-92'360.00</b>	<b>+498'240.99</b>
<b>Total Aufwand</b>	<b>5'266'487.04</b>	<b>6'185'190.00</b>	<b>5'194'716.73</b>
<b>Total Ertrag</b>	<b>8'632'317.15</b>	<b>6'092'830.00</b>	<b>5'692'957.72</b>

## Übersicht der Erfolgsrechnung nach Funktionen

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	1'254'379.38	6'775.45	1'390'800.00	9'840.00	1'143'852.49	9'313.75
3501 Gottesdienst	470'995.61	3'411.00	547'050.00	1'700.00	458'337.58	3'123.00
3502 Diakonie und Seelsorge	741'797.41	519.00	912'900.00	1'500.00	734'359.02	1'076.40
3503 Bildung	508'796.75	0.00	761'790.00	0.00	541'580.00	0.00
3504 Kultur	279'097.02	0.00	276'400.00	0.00	234'274.64	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	975'709.71	215'107.10	991'250.00	227'800.00	869'629.63	228'715.23
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	12'491.05	8'131'185.22	13'000.00	5'621'190.00	13'345.94	5'311'114.75
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	1'008'669.00	119'291.30	1'280'000.00	119'300.00	1'193'274.00	119'291.30
9610 Zinsen	13'330.97	154'607.13	12'000.00	110'000.00	6'063.43	19'028.99
9690 Finanzvermögen, Übriges	1'220.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	1'420.95	0.00	1'500.00	0.00	1'294.30
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>5'266'487.04</b>	<b>8'632'317.15</b>	<b>6'185'190.00</b>	<b>6'092'830.00</b>	<b>5'194'716.73</b>	<b>5'692'957.72</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>3'365'830.11</b>				<b>498'240.99</b>	
<b>Aufwandüberschuss</b>				<b>92'360.00</b>		
<b>Total</b>	<b>8'632'317.15</b>	<b>8'632'317.15</b>	<b>6'185'190.00</b>	<b>6'185'190.00</b>	<b>5'692'957.72</b>	<b>5'692'957.72</b>

Die Jahresrechnung 2024 schliesst bei einem Aufwand von CHF 5'266'487.04 (Budget: CHF 6'185'190.00) und einem Ertrag von CHF 8'632'317.15 (Budget: CHF 6'092'830.00) mit einem Ertragsüberschuss von CHF +3'365'830.11 ab. Im Budget war ein Aufwandüberschuss von CHF 92'360.00 vorgesehen.

Die Gründe für den hohen Ertragsüberschuss liegen auf der Ausgabenseite in einem niedrigeren Personalaufwand (CHF -342'418), Sach- und übriger Betriebsaufwand (CHF -275'289) sowie Transferaufwand (CHF -302'565). Mehrere geplante Projekte, Anschaffungen und die geplante Unterhaltung von Gebäuden wurden nicht abgeschlossen, was zu einer Verringerung der Ausgaben führte.

Auf der Einnahmenseite konnte im Jahr 2024 dank der Stadt Kloten ein deutlich höherer Steuerertrag verbucht werden als geplant – insgesamt CHF +2'510'504 (netto).

### Investitionsrechnung 2024

In 2024 wurden keine Investitionsprojekten geplant.

### Zusammenfassung Rechnung 2024 (nach Arten in CHF)

Der **Gesamtaufwand** beträgt CHF 5'266'487.04 und liegt mit CHF -918'702.96 unter dem Budget von CHF 6'185'190.00. Er gliedert sich in fünf Aufwandsarten.

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Gesamtaufwand	5'266'487.04	6'185'190.00	-918'702.96

### Personalaufwand

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Personalaufwand	2'548'831.96	2'891'250.00	-342'418.04

Die Personalkosten betragen CHF 2'548'831.96 (Budget: CHF 2'891'250.00) und sind im Vergleich zum Budget um CHF 342'418.04 tiefer als veranschlagt. Die Differenz gegenüber dem Budget ist folgendermassen begründet:

Durch Fachkräftemangel konnten weiterhin Vakante Stellen nicht besetzt werden (CHF -254'282.00).

Die rollierende Personalplanung (ausserordentliche Austritte, Aushilfspersonal, Ausbildungskosten, Krankheit-/Vertretungen und Pensum Erhöhungen) ergab höhere Kosten (Total CHF +20'140.00) und Rückvergütung von Sozialleistungen (CHF -8'609.90)

Durch die geringere Lohnsumme sind die Arbeitgeber Beiträge an die Sozialleistungen im Allgemeinen tiefer ausgefallen (CHF -72'346.66).

Gemäss KGV-Beschluss vom 13.05.2024 sind die Behördenentschädigungen gestiegen (CHF +24'144.25). Infolge weniger Behördensitzungen sind die Kosten tiefer ausgefallen. (CHF -22'847.10)

Rückstellungen Ferienrestsaldo und Gleitzeitsaldo per 2024: CHF +7'419.19.

Katholische Kirchenpflege Kloten  
Orianna Steinebrunner  
Ressort Personal

### Sach- und übriger Betriebsaufwand

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Sach- und übriger Betriebsaufwand	736'351.19	1'011'640.00	-275'288.81

Insgesamt sind bei diesen Sachaufwendungen CHF 736'351.19 rund CHF -275'288.81 weniger Kosten angefallen als budgetiert (Budget: CHF 1'011'640.00).

Die Budgetunterschreitungen sind wie folgt zu berichten:

- Weniger Material - und anderes Verbrauchsmaterial:
  - Aufwand Mitteilungsblatt und Porto: CHF -20'000: Es gibt keine KGV-Broschüre oder keinen KGV-Einladungsbrief mehr.
  - Unterrichtsmaterial: CHF -22'000: Es gibt kleinere Klassen, sodass insgesamt weniger Material verbraucht wird als geplant. Durch die Umstellung der „Reli-Treff“-Broschüre fielen geringere Kosten an.
- Weniger Auslagen für die Beschaffung von Mobiliar für Büro (CHF -6'000)
- nicht ausgeschöpfter freier Kredit der Kirchenpflege CHF -27'000: Das Konzert von APC Namibia ist definitiv abgesagt.
- Anschaffungen Hardware (CHF -50'000) und geringere Kosten von EDV-Dienstleistungen Dritter (CHF -18'000): *EDV-Abteilung*: Für das vergangene Jahr war der Austausch der Clients geplant. Zwei neue Clients wurden bereits mit Reist Telecom aufgesetzt und getestet, aber aufgrund langer Lieferzeiten (5–6 Wochen) konnten sie nicht rechtzeitig geliefert werden. Wir prüften auch, ob das Konzept der virtuellen Clients durch Laptops ersetzt werden sollte und holten eine Offerte

ein. Da die Entscheidung noch ausstand, konnte das Projekt „Austausch der Clients“ und „2FA“ 2024 nicht abgeschlossen werden. Das Projekt wird 2025 fortgesetzt und für 2025 oder 2026 erneut budgetiert. Die Arbeiten an der Netzwerkinfrastruktur am Rosenweg 7 (EG/OG/DG) und für die Jugendräume standen noch aus und hingen von den Eingaben für das Budget 2025 ab. Ein entsprechender Budgetantrag wurde von der Liegenschaftsverwaltung Kloten eingereicht und bewilligt.

- tiefere Kosten für den Unterhalt von Hochbauten und Gebäude:
  - Sanierung von Wohnung Rosenweg 1: CHF -20'000: Die Arbeiten beginnen erst im Juli 2025, da der Mietvertrag bis dahin gültig ist.
  - Die Sanierung der Kirchenbeleuchtung (CHF -45'000) und die Renovierung des Büros des Pfarrers (CHF -20'000) wurden auf das Jahr 2025 verschoben.
- Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten: CHF -16'000: Die Erfahrungswerte fehlen noch, da verschiedene Arbeiten nicht jährlich anfallen.
- Es gibt weniger Aufwand bei den allgemeinen Pfarreianlässen in Kloten (CHF -13'500): Abschied von Y. Homberger (CHF -1'500), Christkönigfest (CHF -3'400). Folgende Projekte sind aus verschiedenen Gründen ausgefallen: Neue Projekte von Yvonne von Arx (CHF -1'000), Maiwallfahrt (CHF -1'500), EM-Projekt (CHF -2'000).
- Weniger Kosten für Wartungsverträge als budgetiert in Bassersdorf (CHF -6'000)

Im Jahr 2024 wurden zwei Projekte erfolgreich abgeschlossen: Reorganisation des Pfarreiarchivs in Bassersdorf (CHF 10'000) und Reorganisation des Kirchenpflegearchivs (CHF 20'000).

Mehr Kosten:

- Hostien, Messwein, Kerzen in Kloten (CHF +6'000): Generell sind die Preise für Kerzen gestiegen und ein Vorrat wurde angelegt.
- Reorganisation des Pfarreiarchivs in Kloten (CHF +6'800): Zwei Rechnungen aus dem Jahr 2023 werden im Jahr 2024 bezahlt.
- Heizmaterial in Kloten (CHF +21'000): Tankfüllung für die Wintermonate zu einem guten Einkaufspreis. Somit sind im Jahr 2025 niedrigere Kosten zu erwarten. Der Ölpreis war günstig, und die Vorräte wurden aufgefüllt.
- Honorare externe Beratung: Mietrechtsangelegenheit (CHF +8'200).

Im Jahr 2024 haben wir folgende Aufgaben und Anschaffungen durchgeführt:

- Installation für E-Mobility Ladestation in Bassersdorf (CHF 8'000)
- Heizung: Reparaturen und Service in Bassersdorf (CHF 8'000)
- Sicherungsmassnahmen für das Archiv der Kirchenpflege: Brandschutzwand, Türmontage im Archivraum in Kloten (CHF +5'200)
- Malerarbeiten in Kloten (CHF 4'400)
- Reparatur der Haupttür, Hintereingang Wald, Nebenkirche, Sekretariat in Kloten (CHF 1'500)
- Montage von 2-Fach-Isolierglas in Kloten (CHF 2'500)
- Batterieaustausch der Notlichtanlage in der Pfarrei St. Franziskus (CHF 4'000)

### Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Im Voranschlag wurden für die ordentlichen Abschreibungen im Verwaltungsvermögen CHF 255'650.00 eingeplant. Die effektiven Abschreibungen liegen 2024 bei CHF 255'584.00. Die Differenz gegenüber dem Budget beträgt CHF -66.00.

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	255'584.00	255'650.00	-66.00

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen 2024

Das Verwaltungsvermögen weist per 31.12.2024 einen Saldo von CHF 2'970'690.82 aus.

Alle Beträge in CHF	
Buchwert Hochbauten 31.12.2024 (Konto:1404)	2'926'274.82
Planmässige Abschreibungen (5% und 10%) 2024 (Kto.: 3506.3300.40)	- 255'584.00
Sachanlagen Verwaltungsvermögen-Hochbauten 31.12.2024	2'670'690.82
Darlehen an Stiftung Christkönig (Konto:1446)	+ 300'000.00
Verwaltungsvermögen 31.12.2024	2'970'690.82

**Transferaufwand**

Der Transferaufwand liegt rund CHF 302'565.23 unter dem Budget (CHF 1'712'084.77 statt CHF 2'014'650.00).

Im Transferaufwand werden alle Leistungen zusammengefasst, die ohne Gegenleistung an Dritte getragen werden.

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Beitrag an die Körperschaft	961'314.00	1'100'000.00	-138'686.00
Steuerkraftausgleichsbeiträge	47'355.00	180'000.00	-132'645.00
Diakonie (Jugend-/Altersarbeit, Freiwillig.Arbeit Entwick.hilfe, Gleis 5, Inlandhilfe, Müttertreff, freiwillig@kloten etc.)	366'811.30	430'700.00	-63'888.70
Bildung (Kath. Schulen, Erwachsenenbildung, Pfarreireise, Bibliotheken etc.)	34'996.07	49'950.00	-14'953.93
Kultur (Kirchenchöre in Kloten und in Bassersdorf)	35'500.00	36'000.00	-500.00
Steuerbezugskosten	266'108.40	218'000.00	+48'108.40
<b>Total Transferaufwand</b>	<b>1'712'084.77</b>	<b>2'014'650.00</b>	<b>-302'565.23</b>

Der Transferaufwand setzt sich zusammen aus:

- Finanzierung der Körperschaft und der Finanzausgleich,
- Beiträge für Jugend- und Seniorenarbeit, Erwachsenenbildung,
- finanzielle Unterstützung von Vereinen,
- die Unterstützung der Kirchenchöre in Kloten und Bassersdorf,
- weitere Beiträge (siehe unten).

*Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich*

Der Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich fallen tiefer aus als budgetiert. Beide werden auf Basis der jeweiligen Vorjahreswerte des Netto-Steuerertrags berechnet.

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	1'008'669.00	1'280'000.00	-271'331.00
Steuerkraftausgleichsbeiträge	47'355.00	180'000.00	-132'645.00
Beitrag an die Körperschaft	961'314.00	1'100'000.00	-138'686.00

Der Finanzausgleich soll es auch den finanzschwachen Kirchgemeinden ermöglichen, ihren pastoralen Auftrag und ihr Gemeindeleben mit einem tragbaren Steuersatz finanzieren zu können. Er ist solidarisch und wird im Berichtsjahr ausschliesslich mittels Steuerkraftabschöpfung bei den finanzstarken Kirchgemeinden finanziert. Als finanzstark gelten jene Kirchgemeinden, deren Steuerkraft über dem Durchschnitt liegt.

Finanzreglement der römisch-katholischen Körperschaft 182.25 *Beitragsberechnung Berechnungsgrundlagen*: Zur Ermittlung des Zentralkassenbeitrags werden die Nettosteuererträge der natürlichen und der juristischen Personen je durch den Steuerfuss der Kirchgemeinde dividiert. So ergibt sich die Steuerkraft der natürlichen und juristischen Personen der Kirchgemeinde. Diese wird je mit dem festgelegten Beitragssatz multipliziert. Die Summe der beiden Teilbeträge ergibt den Zentralkassenbeitrag der Kirchgemeinde. Die Beiträge werden auf Grund der Steuereingänge und des Steuerfusses des dem Beitragsjahr vorangehenden Rechnungsjahres berechnet. *Steuerkraftabschöpfung Berechnungsgrundlagen*: Der über dem Mittelwert liegende Anteil der Steuerkraft pro Mitglied wird gemäss den Anteilen von juristischen und natürlichen Personen an der gesamten Steuerkraft aufgeteilt in einen Überhanganteil juristische und einen Überhanganteil natürliche Personen. Diese Überhanganteile werden je mit der Mitgliederzahl der Kirchgemeinde und dem jeweiligen Abschöpfungssatz multipliziert. Die Summe dieser beiden Beträge ergibt die Steuerkraftabschöpfung der betreffenden Kirchgemeinde.

Der Synodalrat hat an seinen Sitzungen vom 24. Juni 2024 die Parameter für den Finanzausgleich 2024 definitiv festgelegt. Die daraus resultierenden Beiträge an den Normaufwandsausgleich (NAA) für die finanzschwachen Kirchgemeinden bzw. die Steuerkraftabschöpfung (SKA) bei den finanzstarken Kirchgemeinden wurden nach Vornahme von eventuellen Kürzungen genehmigt. Grundlage für die Berechnungen lieferten die Jahresrechnungen 2023 aller Kirchgemeinden und die von der Synode am 12. April 2018 beschlossene Finanzordnung.

Steuerkraft (gewichteter Mittelwert aller Kirchgemeinden): Die relative Steuerkraft, das heisst die Steuerkraft pro Mitglied, ist gegenüber dem Vorjahr von CHF 5'215 auf CHF 5'737 gestiegen. Bei Kirchgemeinden, deren relative Steuerkraft über CHF 5'737 liegt, wird ein Teil des Überhangs zur Finanzierung des Normaufwandsausgleiches abgeschöpft. Der Synodalrat hat die Abschöpfungssätze wie folgt festgelegt: 0.60 % für natürliche Personen und 0.90 % für juristische Personen.

**Berechnungsgrundlage der Steuerkraftabschöpfung:****1. Aufteilung des Steueraufkommens**

Steueraufkommen natürliche Personen	2'041'210	39.89%
Steueraufkommen juristische Personen	3'076'033	60.11%
<b>Total</b>	<b>5'117'243</b>	<b>100.00%</b>

Steuersatz 2023 in Prozent	9%
Anzahl Kirchenmitglieder 31.12.2023	8'853
Relative Steuerkraft in CHF *	6'422

**2. Aufteilung des Überhangs der relativen Steuerkraft**

Durchschnittliche Steuerkraft 2023 aller Kirchgemeinden (gerundete Werte) (A)	5'737
Steuerkraft der Kirchgemeinde Kloten	6'422
<b>Überhang (Anteil über dem Durchschnitt)</b>	<b>685</b>

davon Anteil natürliche Personen (B)	273	39.89%
davon Anteil juristische Personen	412	60.11%
	685	100.00%

**3. Berechnung der Steuerkraftabschöpfung**

	CHF	Aufteilung in %	Synodalrat: Abschöpfungssatz in %	Abschöpfungssatz in CHF
Absolute Steuerkraft natürliche Personen (A*B)	2'420'693	39.89%	0.60%	14'524
Absolute Steuerkraft juristische Personen	3'647'901	60.11%	0.90%	32'831
<b>Total</b>	<b>6'068'595</b>			<b>47'355</b>

\*: Relative Steuerkraft: Die relative Steuerkraft einer Gemeinde ist die absolute Steuerkraft geteilt durch die Zahl der Kirchenmitglieder.

Die absolute Steuerkraft einer Gemeinde ist der Ertrag der allgemeinen Gemeindesteuern (in unserem Fall: die drei Gemeinden insgesamt: CHF 56'858'256), der auf einen Steuerfuss (9%) von 100 % umgerechnet wird.

**Beitrag an die Körperschaft:**

	natürliche Personen	juristische Personen	Total
Total Einnahmen	2'148'437	3'255'583	5'404'020
Total Abzüge	107'227	179'550	286'777
<b>Netto- Steuereinnahmen (Jahr 2023)</b>	<b>2'041'210</b>	<b>3'076'033</b>	<b>5'117'243</b>
Steuerfuss in Prozent			9 %
A: Netto-Steuereinnahmen / Steuerfuss =	226'801	341'781	568'582
B: 1.3 %, resp. 1.95 % (Synodalrat)	1.30%	1.95%	
<b>=A x B</b>	<b>Total</b>	<b>294.841</b>	<b>666'473</b>
			<b>961'314</b>

Im Bereich Diakonie fielen die Beiträge für Jugend- und Altersarbeit, Freiwilligenarbeit, Firmweg und 18+ etwas tiefer aus als budgetiert, durch weniger Ausgaben beim Besuchsdienst, Ausflug und Mithilfe Anlässe (CHF -11'000), Sommerlager in Kloten (CHF -7'000), Aufbaulager (CHF -4'000), Kajak Treffen (CHF -6'000), Minis in Kloten (CHF -4'000), Ausflug Freiwillige und Aperogruppe (CHF -4'500), Ministranten-Sternsinger (CHF -1'500), Ranft-Treffen: wurde vom Veranstalter abgesagt (CHF -2'000), Firmweekend (CHF -7'000) fand nicht statt. Das Projekt der Stadt Kloten ‚Concerts of Nations‘ wurde im Jahr 2024 nicht veranstaltet. (CHF -6'000).

Zu diesem Bereich (Diakonie) gehören schliesslich die Entwicklungshilfe (CHF 100'000) und Inlandhilfe (CHF 20'000) (siehe auch Aufstellung der Entwicklungshilfeprojekte und Inlandhilfeprojekte im Jahr 2024), der Beitrag für „Gleis 5“ der Plattform Glattal (CHF 80'000), Beitrag Raum der Stille in Glattzentrum (CHF 5'000), Besuchsdienst «va-bene» (CHF 5'000), Unterstützung des Vereins freiwillig@kloten (CHF 20'000), Muttertreff in Kloten (CHF 5'000).

Der Bereich Bildung für Erwachsenenbildung fiel dagegen etwas tiefer aus als budgetiert. Die Budgetunterschreitungen sind wie folgt zu berichten: Weniger Ausgaben: Ökumenische Konvent inkl. Essen (CHF -3'000), Familienarbeit (CHF -4'600), Pfarreireise recken für 2025 (CHF -2'000), Fortbildung Freiwillige (CHF -1'000), Handauflegen (CHF -1'600), Impulsökumene (CHF -1'900).

Zum Bereich Kultur und Musik gehört die Unterstützung der Kirchenchöre in Kloten und Bassersdorf (Total: CHF 35'500).

Die schwierig budgetierbaren Entschädigungen an die Politische Gemeinde für Steuerbezugskosten (CHF +48'108) waren höher als geplant. Dieser Aufwand kann nicht genau abgeschätzt werden.

### Finanzaufwand

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Finanzaufwand	13'635.12	12'000.00	+1'635.12

Der Finanzaufwand von CHF 13'635 liegt gegenüber dem budgetierten Betrag (Budget: CHF 12'000) um CHF +1'635.12 höher. Dazu gehören die steuerlichen Vergütungszinsen sowie die Post- und Bankkontospesen.

Die **Ertragsseite** beläuft sich auf insgesamt CHF 8'632'317.15 und endet mit einer Differenz von CHF +2'539'487.15 über dem Budget (CHF 6'092'830.00). Sie gliedert sich in fünf Ertragsgruppen.

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Total Ertrag	8'632'317.15	6'092'830.00	+2'539'487.15

### Fiskalertrag

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Fiskalertrag (Allgemeine Gemeindesteuern Brutto)	8'131'185.22	5'621'190.00	+2'509'995.22

Der *Fiskalertrag* umfasst alle Steuereinnahmen, d. h. die folgenden Steuerposten: Einkommens- und Vermögenssteuern, Gewinn- und Kapitalsteuern, Nachsteuern, Quellensteuern, Steuerauscheidungen.

Die *Nettosteureinnahmen* umfassen folgende Einnahmen und Ausgaben: den Fiskalertrag, die steuerlichen Zinsausgaben und Zinserträge, die Steuerbezugskosten der Quellensteuer, die tatsächlichen Verluste bei Steuerforderungen sowie die Entschädigung für Steuerbezugskosten.

Die Nettosteureinnahmen für das Jahr 2024 betragen CHF 7'882'980.38. Für das Rechnungsjahr haben wir hauptsächlich Mehreinnahmen von den juristischen Personen verbucht, insbesondere aus der Gemeinde Kloten (CHF +2'260'917.35). Bekanntlich sind Prognosen und Budgetierungen in diesem Bereich sehr schwierig. Im Rahmen der Planung übermitteln die drei Gemeinden ihre erwarteten Steuereinnahmen.

### Entgelte und Verschiedene Erträge

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Entgelte	7'534.45	11'840.00	-4'305.55
Verschiedene Erträge	3'171.00	1'200.00	1'971.00
	10'705.45	13'040.00	-2'334.55

Die Entgelte und verschiedenen Erträge beliefen sich im Jahr 2024 auf insgesamt CHF 10'705.45. Sie setzen sich zusammen aus Bezugsprovisionen auf der Quellensteuer, Einnahmen aus der Vermietung des Pfarreibusses sowie verschiedenen Beiträgen wie Kerzenverkäufen und Erträgen aus Pfarreianlässen.

### Transferertrag

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Transferertrag	120'712.25	120'800.00	-87.75

Der Transferertrag beträgt CHF 120'712.25 und liegt damit um CHF 87.75 unter dem budgetierten Betrag von CHF 120'800.00. Er beinhaltet den Unterstützungsbeitrag, welcher vom Synodrat vergütet wird. Der Unterstützungsbeitrag ist auf den vom Synodrat erhaltenen Beitrag aus Übergangsbestimmungen zur Vorlage Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF) zurückzuführen. Die Kirchgemeinde Kloten erhält diesen Beitrag (CHF 119'291.30) jährlich zwischen 2021 und 2025. Zusätzlich beinhaltet der Transferertrag auch die Rückverteilung der CO<sub>2</sub>-Abgabe (CHF 1'420.95).

**Finanzertrag**

Alle Beträge in CHF	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Mietzinsen	215'107.10	227'800.00	-12'692.90
Zinsen auf Steuerforderungen	43'725.58	31'000.00	+12'725.58
Zinsen Finanzanlagen	101'881.55	70'000.00	+31'881.55
Erträge aus Darlehen	9'000.00	9'000.00	0.00
<b>Finanzertrag</b>	<b>369'714.23</b>	<b>337'800.00</b>	<b>+31'914.23</b>

Der Finanzertrag belief sich auf CHF 369'714.23 (Budget: CHF 337'800.00) und setzte sich hauptsächlich aus Mietzinseinnahmen von Wohnungen und Geschäftsräumen in Kloten und Bassersdorf sowie aus dem alten Pfarrhaus in Bassersdorf zusammen. Ebenfalls enthalten sind auch der Zins für das Darlehen an die Stiftung Christkönig, die steuerlichen Zinserträge sowie aus den Zinsen von Finanzanlage. Der Finanzertrag lag somit um CHF 31'914.23 über dem budgetierten Wert.

**Bilanz**

<b>Aktiven</b>		<b>1.1.2024</b>	<b>31.12.2024</b>
100	Flüssige Mittel	11'416'878.15	1'950'593.04
101	Forderungen	1'282'310.02	1'884'339.85
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	12'100'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	62'581.35	24'464.30
	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>12'761'769.52</b>	<b>15'959'397.19</b>
107	Langfristige Finanzanlagen	600.00	600.00
	<b>Anlagevermögen Finanzvermögen</b>	<b>600.00</b>	<b>600.00</b>
	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>12'762'369.52</b>	<b>15'959'997.19</b>
140	Sachanlagen VV	2'926'274.82	2'670'690.82
144	Darlehen an die Stiftung Christkönig	300'000.00	300'000.00
	<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'226'274.82</b>	<b>2'970'690.82</b>
	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'226'274.82</b>	<b>2'970'690.82</b>
	<b>Total Aktiven</b>	<b>15'988'644.34</b>	<b>18'930'688.01</b>
<b>Passiven</b>		<b>1.1.2024</b>	<b>31.12.2024</b>
200	Laufende Verbindlichkeiten	534'441.34	104'366.31
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	23'172.65	14'042.05
205	Kurzfristige Rückstellungen	42'289.26	49'708.45
	<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>599'903.25</b>	<b>168'116.81</b>
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	8'000.00
	<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>0.00</b>	<b>8'000.00</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>599'903.25</b>	<b>176'116.81</b>
	Reingewinn		3'365'830.11
299	Bilanzüberschuss	15'388'741.09	15'388'741.09
	<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>15'388'741.09</b>	<b>18'754'571.20</b>
	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>15'388'741.09</b>	<b>18'754'571.20</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>15'988'644.34</b>	<b>18'930'688.01</b>

Auf der Aktivseite stellen sich die Salden zum Jahresende wie folgt dar: Bei den Umlaufvermögen sind unsere flüssigen Mittel (CHF 1'950'593.04) zurückgegangen, während die Finanzanlagen zugenommen haben. Wir haben Festgeldanlagen in Höhe von CHF 12'100'000 bei der ZKB mit unterschiedlichen Laufzeiten (über 90 Tage bis 1 Jahr).

Zudem sind auf der Aktivseite unsere Forderungen aus Steuereinnahmen und Verrechnungssteuer für das Geschäftsjahr enthalten (CHF 1'884'339.85), die jedoch erst im Jahr 2025 überwiesen werden. Der Saldo der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (CHF 24'464.30) hat sich im Vergleich zum Vorjahr verringert.

Die Abschreibungen auf Sachanlagen haben die Restbuchwerte gemindert. Das Anlagevermögen des Verwaltungsvermögens beträgt CHF 2'970'690.82.

Auf der Passivseite sind die laufenden Verbindlichkeiten (Verpflichtung zur Zahlung: CHF 104'366.31) und passiven Rechnungsabgrenzungen (CHF 14'042.05) zurückgegangen. Zusätzliche kurzfristige Rückstellungen (CHF 49'708.45) für den Ferienrestsaldo und den Gleitzeitsaldo haben sich erhöht. Im Jahr 2024 wurde eine Defizitgarantie (Rückstellungen) eingerichtet, um die Jubla-Montezuma finanziell zu unterstützen. Dadurch muss diese nicht jedes Jahr als Ausgabe im Budget aufgenommen werden (CHF 8'000).

Nach einem Rekordgewinn von CHF 3'365'830.11 stieg unser Eigenkapital auf CHF 18'754'571.20.

Kloten, 15. März 2025

Katholische Kirchenpflege Kloten  
Andrea Nádudvary  
Finanzvorsteherin

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2024 der Kirchgemeinde Kloten zu genehmigen.

#### **Abschied der Rechnungsprüfungskommission**

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2024 der Kirchgemeinde Kloten in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 25.03.2025 geprüft.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Kloten finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.

Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2024 der Kirchgemeinde Kloten entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Kloten, 9. April 2025

Rechnungsprüfungskommission Kloten

**Aufstellung der Entwicklungshilfeprojekte im Jahr 2024**

Schule Mardala - Pater George	CHF	8'000
Sozialwerke Stiftung Peter Bachmann 2024	CHF	10'000
Holzöfen für die Ukraine / Fonds der Lions Clubs, Schweiz	CHF	10'000
Hand in Hand Stiftung für eine nachhaltige Entwicklung, Haiti	CHF	10'000
House of Hope-Akatta, Nigeria	CHF	3'500
Kinderhilfe Bethlehem	CHF	10'000
Missionsverein Schweizer Franziskaner	CHF	10'000
Ärzte ohne Grenzen/Médecins Sans Frontières	CHF	10'000
Stiftung Jesuiten Weltweit, Pater Saju	CHF	5'000
Stiftung Kimongo-Hilfe	CHF	3'500
Verein Zukunft für Kinder Muntigunung Bali	CHF	10'000
André Kabasele SOS-Waisenkinder in Kinshasa	CHF	10'000
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>100'000</b>

**Aufstellung der Inlandhilfeprojekte im Jahr 2024**

Café Yucca, Zürich	CHF	4'000
Stiftung Kinderhilfe Sternschnuppe, Zürich	CHF	4'000
Stiftung Theodora, Hunzenschwil	CHF	4'000
Stiftung Wunderlampe, Winterthur	CHF	4'000
Vincenz Wohnen-VIWO, Winterthur	CHF	4'000
<b>Total</b>	<b>CHF</b>	<b>20'000</b>

**Kirchengemeinde in Zahlen**

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Taufen</b>	47	47	42	26	37	24	28	28
<b>Erstkommunionen</b>	76	74	64	21	65	54	52	49
<b>Firmungen</b>	50	47	27	58	24	33	34	42
<b>Trauungen</b>	0	2	1	1	2	2	0	2
<b>Bestattungen</b>	55	76	27	46	69	77	58	77
<b>Kircheneintritte</b>	3	0	0	3	9	7	6	2
<b>Kirchenaustritte</b>	94	115	156	170	168	193	332	181
<b>Anzahl Katholiken Kirchgem. Kloten*</b>	9'818	9'702	9'636	9'487	9'351	9'184	8'853	8'617
<b>Anzahl Katholiken Kanton Zürich*</b>	391'416	387'325	381'722	375'901	368'385	360'937	347'602	337'564

\*Daten und Publikationen: Website: Dataset Bevölkerung nach Konfession und Kirchengemeinden - Datenkatalog des Kantons Zürich (zh.ch)