



**Katholische Kirchgemeinde
St.Gallen**

BUDGET

2024

The background image shows a blurred budget spreadsheet. Visible labels include 'Aufwand' (Expense) and 'Ertrag' (Revenue). The spreadsheet contains various numerical values, some with apostrophes as thousands separators, such as 1'000.00, 18'000.00, 5'000.00, 4'000.00, 5'000.00, 34'500.00, 235'828.55, 125'663.95, 9'648.80, 11'054.85, 10'106.45, 919.50, 5'944.70, 32'188.50, 5'251.10, 477.45, 1'229.30, 0.00, 2'548.45, 10'269.15, 5'070.40, 8'901.95, 6'554.00, 705.35, 18'000.00, 0.00, 5'256.95, 4'080.00, 5'256.95, 45'612.45, 578.60, 152.00, 1'649.20, 236'800.00, 500.00, 126'300.00, 14'500.00, 11'300.00, 9'200.00, 800.00, 5'000.00, 31'000.00, 2'500.00, 500.00, 2'000.00, 1'000.00, 2'000.00, 11'000.00, 4'500.00, 8'000.00, 6'500.00, 500.00, 0.00, 13, 3.

B Gesamtbudget	3
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

Budget 2024 (funktionale Gliederung)

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
1 Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung	-1 804 700	-1 921 000	-1 705 844	116 300	-6%	-98 856	6%
100 Parlament, Abstimmungen, Wahlen	-32 600	-83 600	-22 814	51 000	-61%	-9 786	43%
110 Geschäftsprüfungskommission	-16 600	-15 600	-19 124	-1 000	6%	2 524	-13%
120 Kirchenverwaltungsrat	-481 000	-504 000	-428 924	23 000	-5%	-52 076	12%
140 Allgemeine Verwaltung	-728 600	-723 600	-712 539	-5 000	1%	-16 061	2%
145 Steuereinzugsprovisionen	-225 000	-234 300	-235 400	9 300	-4%	10 400	-4%
148 Informatik	-320 900	-359 900	-287 043	39 000	-11%	-33 857	12%
2 Seelsorge und Gottesdienste	-6 102 600	-5 855 545	-6 155 913	-247 055	4%	53 313	-1%
210 Personal Seelsorge, territorial	-4 121 200	-3 893 992	-4 133 253	-227 208	6%	12 053	0%
215 Personal Seelsorge, kategorial	-765 800	-658 500	-698 103	-107 300	16%	-67 697	10%
220 Dienstpersonal	-500 900	-597 853	-531 009	96 953	-16%	30 109	-6%
230 Kirchenmusik	-500 000	-500 000	-519 605	0	0%	19 605	-4%
240 Kirchlicher Bedarf	-148 700	-129 600	-205 103	-19 100	15%	56 403	-27%
252 Dekanats- und Bistumsaufgaben	-66 000	-75 600	-68 840	9 600	-13%	2 840	-4%
3 Glaubensverkündigung	-1 747 100	-1 722 671	-1 171 471	-24 429	1%	-575 629	49%
310 Religionsunterricht , Lernort Schule	-1 057 000	-1 156 971	-814 738	99 971	-9%	-242 262	30%
315 Lernort Kirche	-79 600	-96 100	-21 000	16 500	-17%	-58 600	279%
320 Kommunikation	-610 500	-469 600	-335 733	-140 900	30%	-274 767	82%
4 Kirchliches Leben	-1 400 100	-1 333 182	-1 009 146	-66 918	5%	-390 954	39%
430 Kirchliches Leben, territorial	-1 117 400	-1 138 182	-940 105	20 782	-2%	-177 295	19%
440 Kirchliches Leben, kategorial	-282 700	-195 000	-69 041	-87 700	45%	-213 659	309%
5 Diakonie und soziale Aufgaben	-1 047 500	-1 121 000	-1 242 026	73 500	-7%	194 526	-16%
510 Personal Sozialdienste	-481 700	-512 602	-486 399	30 902	-6%	4 699	-1%
520 Dienstpersonal	-21 100	-21 698	-19 398	598	-3%	-1 702	9%
540 Unterstützungsbeitrag Sozialdienste	-38 000	-54 000	-32 646	16 000	-30%	-5 354	16%
545 Sachkosten	-41 500	-50 000	-36 332	8 500	-17%	-5 168	14%
550 Beiträge und Hilfsaktionen	-465 200	-482 700	-667 251	17 500	-4%	202 051	-30%
6 Verwaltungsliegenschaften	-3 022 800	-3 126 202	-3 931 243	103 402	-3%	908 443	-23%
620 Dienstpersonal	-1 588 300	-1 612 302	-1 390 850	24 002	-1%	-197 450	14%
630 Kirchen und Kapellen	-638 100	-626 700	-834 581	-11 400	2%	196 481	-24%
640 Pfarreiheime	-151 400	-218 800	6 729	67 400	-31%	-158 129	-2350%
650 Pfarrhäuser	121 500	120 000	110 916	1 500	1%	10 584	10%
680 Abschreib. Verwaltungsliegenschaften	-766 500	-788 400	-1 823 457	21 900	-3%	1 056 957	-58%
9 Finanzen und Steuern	15 124 800	15 079 600	15 215 643	45 200	0%	-90 843	-1%
900 Steuern	13 350 000	13 800 000	14 029 129	-450 000	-3%	-679 129	-5%
905 Vermögenserträge	332 800	213 700	213 836	119 100	56%	118 964	56%
920 Finanzausgleich	728 200	741 500	1 018 800	-13 300	-2%	-290 600	-29%
940 Finanzliegenschaften	867 300	386 400	0	480 900	124%	867 300	100%
950 Zinsen	-153 500	-62 000	-46 122	-91 500	148%	-107 378	233%
Ergebnis	0	0	0	0	0%	0	0%

1 Bürgerschaft, Behörden und Verwaltung

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
1 Total Bürgerschaft, Behörden und Verwaltung	-1 804 700	-1 921 000	-1 705 844	116 300	-6%	-98 856	6%
100 Parlament, Abstimmungen, Wahlen	-32 600	-83 600	-22 814	51 000	-61%	-9 786	43%
300 Behörden	-15 000	-15 000	-11 623	0	0%	-3 377	29%
305 Unfallversicherung	-100	-100	-14	0	0%	-86	614%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-15 500	-45 500	-10 216	30 000	-66%	-5 284	52%
317 Spesen	-2 000	-4 000	-961	2 000	-50%	-1 039	108%
318 Dienstleistungen Dritter	0	-19 000	0	19 000	-100%	0	100%

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
110 Geschäftsprüfungskommission	-16 600	-15 600	-19 124	-1 000	6%	2 524	-13%
300 Behörden	-6 600	-6 600	-8 440	0	0%	1 840	-22%
318 Dienstleistungen Dritter	-10 000	-9 000	-10 684	-1 000	11%	684	-6%

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
120 Kirchenverwaltungsrat	-481 000	-504 000	-428 924	23 000	-5%	-52 076	12%
300 Behörden	-270 000	-280 000	-270 000	10 000	-4%	0	0%
303 Sozialversicherungen	-21 500	-21 700	-20 672	200	-1%	-828	4%
304 Pensionskasse	-26 000	-27 000	-22 689	1 000	-4%	-3 311	15%
305 Unfallversicherung	-1 000	-1 100	-857	100	-9%	-143	17%
306 Zulagen	-5 600	-5 500	-5 520	-100	2%	-80	1%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-1 600	-1 700	-1 654	100	-6%	54	-3%
309 übriger Personalaufwand	-4 000	-2 000	-5 805	-2 000	100%	1 805	100%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-1 300	-1 300	-82	0	0%	-1 218	1485%
317 Spesen	-37 600	-46 200	-43 267	8 600	-19%	5 667	-13%
318 Dienstleistungen Dritter	-120 000	-125 000	-69 851	5 000	-4%	-50 149	72%
435 Diverse Verkäufe und Rückvergütungen	2 000	2 000	5 953	0	100%	-3 953	-66%
436 Lohnrückerstattungen	5 600	5 500	5 520	100	2%	80	1%

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
140 Allgemeine Verwaltung	-728 600	-723 600	-712 539	-5 000	1%	-16 061	2%
302 Löhne Dienst-Personal	-575 000	-547 200	-536 269	-27 800	5%	-38 731	7%
303 Sozialversicherungen	-48 500	-46 100	-42 883	-2 400	5%	-5 617	13%
304 Pensionskasse	-59 000	-55 800	-56 137	-3 200	6%	-2 863	5%
305 Unfallversicherung	-2 000	-1 900	-1 867	-100	5%	-133	7%
306 Zulagen	-6 000	-3 600	-5 594	-2 400	67%	-406	7%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-3 500	-3 400	-3 294	-100	3%	-206	6%
309 übriger Personalaufwand	-18 000	-16 000	-16 785	-2 000	13%	-1 215	7%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-14 200	-14 200	-11 347	0	0%	-2 853	25%
311 Mobilien, Maschinen	-2 000	-2 000	0	0	0%	-2 000	0%
313 Verbrauchsmaterial	-2 500	-1 800	-4 118	-700	39%	1 618	-39%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-1 800	-500	-908	-1 300	260%	-892	98%
316 Mieten, Pachten	-49 000	-53 000	-46 950	4 000	-8%	-2 050	4%
317 Spesen	-15 500	-15 500	-13 154	0	0%	-2 346	18%
318 Dienstleistungen Dritter	-37 600	-66 100	-83 308	28 500	-43%	45 708	-55%
319 übriger Sachaufwand	0	-1 000	0	1 000	-100%	0	100%
366 Verschiedene Beiträge	-4 800	-4 800	0	0	0%	-4 800	100%
392 intern verrechnete Mieten	-1 200	-1 200	-1 200	0	0%	0	0%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	25 000	25 000	32 399	0	0%	-7 399	-23%
436 Lohnrückerstattungen	6 000	5 000	4 140	1 000	20%	1 860	45%
462 Beiträge der Katholischen Kirchengemeinden	17 000	22 000	17 236	-5 000	-23%	-236	-1%
490 intern verrechneter Personalaufwand	64 000	58 500	57 500	5 500	9%	6 500	11%

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
145 Steuereinzugsprovisionen	-225 000	-234 300	-235 400	9 300	-4%	10 400	-4%
353 Einzugprovisionen politische Gemeinden	-299 500	-311 300	-312 052	11 800	-4%	12 552	-4%
453 Einzugprovisionen	74 500	77 000	76 652	-2 500	-3%	-2 152	-3%

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
148 Informatik	-320 900	-359 900	-287 043	39 000	-11%	-33 857	12%
311 Informatik- und Telekommunikationsgeräte	-52 000	-78 400	-41 446	26 400	-34%	-10 554	25%
313 Toner, Druckpatronen	-16 300	-13 700	-88	-2 600	19%	-16 212	18423%
315 Unterhalt Informatik- und Telekomm. Geräte	-214 100	-230 600	-198 965	16 500	-7%	-15 135	8%
318 Telefon	-38 500	-37 200	-52 401	-1 300	3%	13 901	-27%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	5 857	0	0%	-5 857	-100%

Differenzbegründungen
1 Bürgerschaft, Behörden und Verwaltung

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
100 Parlament, Abstimmungen, Wahlen			
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial		30 000	Kein Wahl/Abstimmungsjahr
318 Dienstleistungen Dritter	-	19 000	do

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
120 Kirchenverwaltungsrat			
300 Behörden	-	10 000	Reduktion wegen Aufstockung der HR-Leitung

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
140 Allgemeine Verwaltung			
302 Löhne Dienst-Personal	27 800	-	Lohnsteuerung sowie Erhöhung Pensum bei HR-Leitung
318 Dienstleistungen Dritter	-	28 500	Beschaffung Mitgliedssoftware erfolgte 2023

<i>in CHF</i>	Minderertrag	Minderaufwand	
145 Steuereinzugsprovisionen			
353 Einzugsprovisionen politische Gemeinden	-	11 800	Tiefere Kosten als Folge von tieferen Steuererträgen

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
148 Informatik			
311 Informatik- und Telekommunikationsgeräte	-	26 400	2023: Neue Arbeitsplätze für das Cityteam; für 2024 wird mit dem üblichen Ersatz gerechnet
315 Unterhalt Informatik- und Telekomm. Geräte	-	16 500	Keine Beschaffung von Spezialprogrammen vorgesehen

Differenzen zwischen Budget Vorjahr und Budgetjahr bis CHF 10'000 werden nicht begründet.

Abweichungen ab CHF 10'000 sind begründet.

Keine Begründungen erfolgen für "durchlaufende Beiträge" (Kostenarten 371, 471) und "interne Verrechnungen" (Kostenarten 390-393/490-493).

2 Seelsorge und Gottesdienste <i>in CHF</i>	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
2 Total Seelsorge und Gottesdienste	-6 102 600	-5 855 545	-6 155 913	-247 055	4%	53 313	-1%
210 Personal Seelsorge, territorial	-4 121 200	-3 893 992	-4 133 253	-227 208	6%	12 053	0%
301 Löhne Seelsorge-Personal	-2 182 000	-2 220 000	-2 317 463	38 000	-2%	135 463	-6%
303 Sozialversicherungen	-196 600	-226 380	-179 826	29 780	-13%	-16 774	9%
304 Pensionskasse	-224 000	-249 174	-220 502	25 174	-10%	-3 498	2%
305 Unfallversicherung	-6 500	-9 027	-7 106	2 527	-28%	606	-9%
306 Zulagen	-65 300	-66 114	-60 392	814	-1%	-4 908	8%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-13 500	-15 079	-13 191	1 579	-10%	-309	2%
309 übriger Personalaufwand	-68 700	-75 800	-30 653	7 100	-9%	-38 047	124%
317 Spesen	-29 500	0	-28 395	-29 500	100%	-1 105	4%
352 Betrieb Kathedralekirche	-670 000	-620 000	-620 000	-50 000	8%	-50 000	8%
354 Kostenanteil SE-Abrechnung	-710 500	-742 918	-746 961	32 418	-4%	36 461	-5%
390 intern verrechneter Personalaufwand	-15 000	0	0	-15 000	100%	-15 000	100%
436 Lohnrückerstattungen	35 400	82 500	50 674	-47 100	-57%	-15 274	-30%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	25 000	248 000	40 562	-223 000	-90%	-15 562	-38%
215 Personal Seelsorge, kategorial	-765 800	-658 500	-698 103	-107 300	16%	-67 697	10%
300 Behörden	-6 000	-8 000	0	2 000	100%	-6 000	100%
301 Löhne Seelsorge-Personal	-690 600	-591 500	-608 649	-99 100	17%	-81 951	13%
302 Löhne Dienst-Personal	-146 800	-25 500	-23 497	-121 300	476%	-123 303	525%
303 Sozialversicherungen	-68 800	-51 300	-51 902	-17 500	34%	-16 898	33%
304 Pensionskasse	-78 100	-55 700	-63 936	-22 400	40%	-14 164	22%
305 Unfallversicherung	-2 400	-2 000	-1 841	-400	20%	-559	30%
306 Zulagen	-62 800	-46 100	-46 386	-16 700	36%	-16 414	35%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-5 200	-4 000	-3 705	-1 200	30%	-1 495	40%
309 übriger Personalaufwand	-16 500	-13 300	-13 645	-3 200	24%	-2 855	21%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	0	0	-13 621	0	0%	13 621	-100%
311 Mobilien, Maschinen	0	0	-485	0	0%	485	-100%
313 Verbrauchsmaterial	0	0	-759	0	0%	759	-100%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	0	-116	0	0%	116	-100%
316 Mieten, Pachten	0	0	-33 690	0	0%	33 690	-100%
317 Spesen	0	0	-14 353	0	0%	14 353	-100%
318 Dienstleistungen Dritter	0	0	-8 666	0	0%	8 666	-100%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	2 000	0	45 726	2 000	100%	-43 726	-96%
436 Lohnrückerstattungen	48 900	34 900	30 392	14 000	40%	18 508	61%
454 Rückerstattungen SE-Abrechnungen	161 500	0	0	161 500	100%	161 500	100%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	99 000	104 000	106 033	-5 000	-5%	-7 033	-7%
482 Entnahme aus Reserve	0	0	4 997	0	0%	-4 997	-100%
220 Dienstpersonal	-500 900	-597 853	-531 009	96 953	-16%	30 109	-6%
300 Behörden	0	0	-330	0	0%	330	-100%
302 Löhne Dienst-Personal	-520 000	-477 300	-449 149	-42 700	9%	-70 851	16%
303 Sozialversicherungen	-50 200	-48 237	-35 706	-1 963	4%	-14 494	41%
304 Pensionskasse	-50 400	-53 094	-41 212	2 694	-5%	-9 188	22%
305 Unfallversicherung	-2 000	-1 922	-1 252	-78	4%	-748	60%
306 Zulagen	-13 400	-14 087	-2 993	687	-5%	-10 407	348%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-3 700	-3 213	-2 492	-487	15%	-1 208	48%
309 übriger Personalaufwand	-9 000	0	-570	-9 000	100%	-8 430	1479%
317 Spesen	-3 600	0	-300	-3 600	100%	-3 300	1100%
436 Lohnrückerstattungen	9 400	0	2 995	9 400	100%	6 405	214%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	142 000	0	0	142 000	100%	142 000	100%
230 Kirchenmusik	-500 000	-500 000	-519 605	0	0%	19 605	-4%
302 Löhne Dienst-Personal	-432 100	-491 500	-466 064	59 400	-12%	33 964	-7%
303 Sozialversicherungen	-37 500	0	-26 354	-37 500	100%	-11 146	42%
304 Pensionskasse	-27 000	0	-19 946	-27 000	100%	-7 054	35%
305 Unfallversicherung	-1 200	0	-925	-1 200	100%	-275	30%
306 Zulagen	-6 000	0	-9 288	-6 000	100%	3 288	-35%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-1 700	0	-1 201	-1 700	100%	-499	42%
309 übriger Personalaufwand	-4 500	0	-1 533	-4 500	100%	-2 967	194%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-8 500	-8 500	-1 470	0	0%	-7 030	478%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	0	-175	0	0%	175	-100%
317 Spesen	-1 000	0	-150	-1 000	100%	-850	567%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	0	0	-550	0	0%	550	-100%
366 Verschiedene Beiträge	0	0	-500	0	0%	500	-100%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	271	0	0%	-271	-100%
436 Lohnrückerstattungen	4 500	0	8 280	4 500	100%	-3 780	-46%
490 Intern verrechneter Personalaufwand	15 000	0	0	15 000	100%	15 000	100%
240 Kirchlicher Bedarf	-148 700	-129 600	-205 103	-19 100	15%	56 403	-27%
309 übriger Personalaufwand	0	0	-2 684	0	0%	2 684	-100%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	0	0	-82 956	0	0%	82 956	-100%
311 Mobilien, Maschinen	0	0	-2 082	0	0%	2 082	-100%
313 Hostien, Messwein, Kerzen, Kirchenschmuck	-132 100	-114 700	-113 825	-17 400	15%	-18 275	16%
315 Unterhalt Mobilien, Reinigung Kirchenwäsche	-16 600	-14 900	-604	-1 700	11%	-15 996	2648%
317 Spesen	0	0	-481	0	0%	481	-100%
318 Porti	0	0	-4 523	0	0%	4 523	-100%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	2 052	0	0%	-2 052	-100%
252 Dekanats- und Bistumsaufgaben	-66 000	-75 600	-68 840	9 600	-13%	2 840	-4%
301 Löhne Seelsorge-Personal	-29 000	-29 000	-29 676	0	0%	676	-2%
302 Löhne Dienst-Personal	-10 000	-24 400	-23 670	14 400	-59%	13 670	-58%
303 Sozialversicherungen	-3 600	-4 600	-3 799	1 000	-22%	199	-5%
304 Pensionskasse	-3 300	-4 200	-4 357	900	-21%	1 057	-24%
305 Unfallversicherung	-200	-200	-136	0	0%	-64	47%
306 Zulagen	-3 700	-2 700	-2 648	-1 000	37%	-1 052	40%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-300	-300	-275	0	0%	-25	9%
309 übriger Personalaufwand	-22 000	-17 000	-17 000	-5 000	29%	-5 000	29%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-1 200	-1 200	-100	0	0%	-1 100	1100%
316 Mieten, Pachten	-7 000	-8 200	-8 707	1 200	-15%	1 707	-20%
317 Spesen	-700	-600	-1 030	-100	17%	330	-32%
318 Dienstleistungen Dritter	-300	-300	0	0	0%	-300	100%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-8 500	-7 500	-7 018	-1 000	13%	-1 482	21%
436 Lohnrückerstattungen	2 800	1 800	10 107	1 000	56%	-7 307	-72%
454 Rückerstattungen SE-Abrechnungen	21 000	22 800	19 469	-1 800	-8%	1 531	8%

Differenzbegründungen

2 Seelsorge und Gottesdienste

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
210 Personal Seelsorge, territorial			
301 Löhne Seelsorge-Personal	-	38 000	Vakanzen beim Seelsorgepersonal
303 Sozialversicherungen		29 780	do.
304 Pensionskasse		25 174	do.
317 Spesen	29 500	-	Diese Kosten wurden 2023 unter KST 430 budgetiert
352 Betrieb Kathedralekirche	50 000	-	Höhere Kosten laut Angaben der Kathedralekirchenkommission
354 Kostenanteil SE-Abrechnung		32 418	Kostenanteil Zweckverband St. Gallen - Gaiserwald: günstiger als Folge von Vakanzen
390 Intern verrechneter Personalaufwand	15 000		Anteil musikalische Leitung World Voices zL Löhne Seelsorge
436 Lohnrückerstattungen	47 100	-	Tiefere Rückvergütungen bei Familienzulagen und bei Leistungen für Dritte
461 Beiträge der Kantonalkirchen	223 000	-	Der grösste Teil der Rückvergütungen betrifft das Dienstpersonal in KST 220; diese wurden 2023 unter KST 210 statt 220 und 620 budgetiert

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
215 Personal Seelsorge, kategorial			
301 Löhne Seelsorge-Personal	99 100	-	Die wegfallenden Mittel wegen des Austritts aus dem Verein Wirkraumkirche wurden 2023 teils bei den Projektbeiträgen budgetiert (KST 440). Mit der Anstellung von Mitwirkenden im Cityteam können diese Kosten nun genau zugeschrieben werden
302 Löhne Dienst-Personal	121 300	-	do.
303 Sozialversicherungen	17 500		do.
304 Pensionskasse	22 400		do.
306 Zulagen	16 700		do., sowie höhere Familienzulagen der SVA (vgl. KOA 436)
436 Lohnrückerstattungen	-	14 000	Höhere Rückvergütungen für Familienzulagen der SVA
454 Rückerstattungen SE-Abrechnungen		161 500	Die Rückvergütungen aus LOS der umliegenden Kirchgemeinden wurden 2023 unter der Kostenstelle 440 budgetiert

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
220 Dienstpersonal			
302 Löhne Dienst-Personal	42 700	-	Lohnsteuerung 2 % und Pensenerhöhung Sekretariat Bruggen
461 Beiträge der Kantonalkirchen	-	142 000	Rückvergütungen Lohnkosten Sekretariatspersonal (vgl. auch KST 210/KOA 461)

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
230 Kirchenmusik			
302 Löhne Dienst-Personal		59 400	KOA 302 bis 309: Die Gesamtkosten für Kirchenmusik wurden 2023 in einem Pauschalbetrag budgetiert und für das Budget 2024 auf die verschiedenen Kostenarten aufgeteilt
303 Sozialversicherungen	37 500		
304 Pensionskasse	27 000		
490 Intern verrechneter Personalaufwand		15 000	Kostenanteil Chor World Voices (vgl. KST 210)

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
240 Kirchlicher Bedarf			
313 Hostien, Messwein, Kerzen, Kirchenschmuck	17 400		Neue Ministrantenkleider in St. Georgen, einzelne neue Messgewänder

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
252 Dekanats- und Bistumsaufgaben			
302 Löhne Dienst-Personal		14 400	Pensenkürzung beim Dekanatssekretariat zugunsten von Stellen bei LOS

3 Glaubensverkündigung

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
3 Total Glaubensverkündigung	-1 747 100	-1 722 671	-1 171 471	-24 429	1%	-575 629	49%
310 Religionsunterricht, Lernort Schule	-1 057 000	-1 156 971	-814 738	99 971	-9%	-242 262	30%
301 Löhne Seelsorge-Personal	-753 000	-822 800	-617 884	69 800	-8%	-135 116	22%
302 Löhne Dienst-Personal	0	0	-430	0	100%	430	-100%
303 Sozialversicherungen	-55 100	-72 729	-45 818	17 629	-24%	-9 282	20%
304 Pensionskasse	-64 600	-80 769	-58 371	16 169	-20%	-6 229	11%
305 Unfallversicherung	-2 400	-2 809	-1 597	409	-15%	-803	50%
306 Zulagen	-5 500	-18 839	-16 375	13 339	-71%	10 875	-66%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-4 000	-4 725	-3 062	725	-15%	-938	31%
309 übriger Personalaufwand	-2 500	-1 500	-652	-1 000	67%	-1 848	283%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-21 900	-1 100	-26 697	-20 800	1891%	4 797	-18%
311 Mobilien, Maschinen	0	-1 000	0	1 000	-100%	0	100%
313 Verbrauchsmaterial	0	-300	0	300	-100%	0	100%
316 Mieten, Pachten	0	-4 200	0	4 200	-100%	0	100%
317 Spesen	-3 500	-700	-1 253	-2 800	400%	-2 247	179%
318 Dienstleistungen Dritter	0	-500	0	500	-100%	0	100%
351 Religionsunterricht Dritter	-410 000	-427 000	-317 824	17 000	-4%	-92 176	29%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	3 000	0	-3 000	-100%	0	100%
436 Lohnrückerstattungen	5 500	3 000	54 483	2 500	83%	-48 883	-90%
451 Rückerstattungen Religionsunterricht Dritter	260 000	276 000	220 742	-16 000	-6%	39 258	18%

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
315 Lernort Kirche	-79 600	-96 100	-21 000	16 500	-17%	-58 600	279%
301 Löhne Seelsorge-Personal	-56 000	-64 700	-17 363	8 700	-13%	-38 637	223%
303 Sozialversicherungen	-3 600	-4 200	-1 420	600	-14%	-2 180	154%
304 Pensionskasse	-4 000	-5 000	-1 668	1 000	-20%	-2 332	140%
305 Unfallversicherung	-200	-300	-50	100	-33%	-150	300%
306 Zulagen	0	-1 000	0	1 000	-100%	0	100%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-300	-400	-99	100	-25%	-201	100%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-500	-500	0	0	0%	-500	100%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-15 000	-20 000	-400	5 000	-25%	-14 600	100%

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
320 Kommunikation	-610 500	-469 600	-335 733	-140 900	30%	-274 767	82%
302 Löhne Dienst-Personal	-188 000	-115 800	-12 280	-72 200	62%	-175 720	1431%
303 Sozialversicherungen	-17 500	-2 800	-1 017	-14 700	525%	-16 483	1621%
304 Pensionskasse	-17 600	-2 700	-592	-14 900	552%	-17 008	2873%
305 Unfallversicherung	-500	-200	-21	-300	150%	-479	2281%
306 Zulagen	0	-700	0	700	-100%	0	0%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-1 200	-100	0	-1 100	1100%	-1 200	0%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-220 000	-180 000	-199 157	-40 000	22%	-20 843	10%
318 Dienstleistungen Dritter	-63 500	-68 000	-65 562	4 500	-7%	2 062	-3%
355 Kostenanteil PfarreiForum	-68 000	-68 000	-68 058	0	0%	58	0%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-43 800	-40 800	0	-3 000	100%	-43 800	100%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	9 000	9 000	9 724	0	0%	-724	-7%
438 Abos PfarreiForum	600	500	1 230	100	20%	-630	-51%

Differenzbegründungen
3 Glaubensverkündigung

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
310 Religionsunterricht, Lernort Schule			
301 Löhne Seelsorge-Personal	-	69 800	Rückgang bei den Religionsunterrichtsstunden führt zu tieferem Personalaufwand
303 Sozialversicherungen		17 629	do.
304 Pensionskasse		16 169	do.
306 Zulagen		13 339	do.
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	20 800	-	Budgetwert für RU-Material 2023 war zu tief (vgl. IST-Kosten 2022)
351 Religionsunterricht Dritter		17 000	Rückgang beim Erteilen von ökumenischem Religionsunterricht
451 Rückerstattungen Religionsunterricht Dritter	16 000		do.

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
320 Kommunikation			
302 Löhne Dienst-Personal	72 200	-	Ein Teil der wegen des Austritts aus dem Verein Wirkraumkirche wegfallenden Personalkosten wurde in die Kommunikationsstellen umgelagert
303 Sozialversicherungen	14 700		do.
304 Pensionskasse	14 900		do.
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	40 000	-	Gestiegene Kosten für den Druck des PfarreiForums (Papierpreise)
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-	-	

4 Kirchliches Leben

<i>in CHF</i>	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
4 Total Kirchliches Leben	-1 400 100	-1 333 182	-1 009 146	-66 918	5%	-390 954	39%
430 Kirchliches Leben, territorial	-1 117 400	-1 138 182	-940 105	20 782	-2%	-177 295	19%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-94 400	-103 000	-10 929	8 600	-8%	-83 471	764%
311 Mobilien, Maschinen	-58 200	-55 700	-5 005	-2 500	4%	-53 195	1063%
313 Verbrauchsmaterial	-35 200	-33 500	-29 199	-1 700	5%	-6 001	21%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-17 500	-11 500	-14 523	-6 000	52%	-2 977	20%
316 Mieten, Pachten	-146 500	-170 200	-164 248	23 700	-14%	17 748	-11%
317 Spesen	0	-58 200	-2 178	58 200	-100%	2 178	-100%
318 Dienstleistungen Dritter	-53 400	-48 300	-41 445	-5 100	11%	-11 955	29%
319 übriger Sachaufwand	0	-500	0	500	-100%	0	100%
354 Kostenanteil SE-Abrechnung	-29 900	-36 382	0	6 482	-18%	-29 900	100%
362 Beiträge an regionalkirchliche Projekte	-220 800	-147 800	-160 945	-73 000	49%	-59 855	37%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-348 700	-349 900	-381 873	1 200	0%	33 173	-9%
380 Einlagen in pflichtige Fondanlagen	-4 800	-5 300	-3 300	500	-9%	-1 500	45%
392 intern verrechnete Mieten	-116 300	-126 700	-131 456	10 400	-8%	15 156	-12%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	3 500	3 500	1 696	0	0%	1 804	106%
480 Entnahme aus pflichtigen Fondanlagen	4 800	5 300	3 300	-500	-9%	1 500	45%

<i>in 1'000 CHF</i>	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
440 Kirchliches Leben, kategorial	-282 700	-195 000	-69 041	-87 700	45%	-213 659	309%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-19 900	-15 300	0	-4 600	30%	-19 900	100%
311 Mobilien, Maschinen	-2 500	-1 500	0	-1 000	67%	-2 500	100%
312 Wasser, Energie	-2 500	0	0	-2 500	100%	-2 500	100%
313 Verbrauchsmaterial	-2 500	-700	0	-1 800	257%	-2 500	100%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-1 000	-1 000	0	0	0%	-1 000	100%
316 Mieten, Pachten	-91 500	-47 500	-24 376	-44 000	93%	-67 124	275%
317 Spesen	-21 400	-16 300	0	-5 100	31%	-21 400	100%
318 Dienstleistungen Dritter	-11 900	-5 700	0	-6 200	109%	-11 900	100%
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-154 500	-285 800	-182 395	131 300	-46%	27 895	-15%
366 Verschiedene Beiträge	0	0	-8 000	0	0%	8 000	-100%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	25 000	22 000	0	3 000	14%	25 000	100%
454 Rückerstattungen SE-Abrechnungen	0	156 800	145 730	-156 800	-100%	-145 730	-100%

Differenzbegründungen
4 Kirchliches Leben

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
430 Kirchliches Leben, territorial			
316 Mieten, Pachten	-	23 700	Wegfall Miete Pavillon Wolfganghof
317 Spesen		58 200	Die Pauschalspesen gemäss Personalreglementen werden unter den Lohnkostenstellen verrechnet (vgl. KST 210, 620). Effektive Abweichung CHF 28'700
362 Beiträge an regionalkirchliche Projekte	73 000		Mehrkosten bei der Haldengemeinde wegen energetischer Sanierung
392 intern verrechnete Mieten	-	10 400	Wegfall von Dienstwohnungsrabatten

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
440 Kirchliches Leben, kategorial			
316 Mieten, Pachten	44 000	-	Miete zusätzlicher Büroraum für Cityseelsorge in Gallsstr. 32
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-	131 300	Effektiv beantragte Projektkosten LOS. 2023 wurde ein Teil der wegfallenden Mittel als Folge des Austritts aus dem Verein Wirkraumkirche pauschal bei den Projektbeiträgen budgetiert
454 Rückerstattungen SE-Abrechnungen	156 800	-	Die Rückvergütungen aus LOS der umliegenden Kirchgemeinden werden neu unter der Kostenstelle 215 budgetiert

5 Diakonie und soziale Aufgaben

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
5 Total Diakonie und Soziale Aufgaben	-1 047 500	-1 121 000	-1 242 026	73 500	-7%	194 526	-16%
510 Personal Sozialdienste	-481 700	-512 602	-486 399	30 902	-6%	4 699	-1%
301 Löhne Sozialdienste	-426 700	-443 200	-423 839	16 500	-4%	-2 861	1%
302 Löhne Dienst-Personal	0	0	-1 397	0	0%	1 397	-100%
303 Sozialversicherungen	-37 600	-35 490	-34 855	-2 110	6%	-2 745	8%
304 Pensionskasse	-39 000	-83 280	-43 980	44 280	-53%	4 980	-11%
305 Unfallversicherung	-1 400	-1 539	-1 325	139	-9%	-75	6%
306 Zulagen	-7 900	-16 927	-15 785	9 027	-53%	7 885	-50%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-2 700	-3 366	-2 550	666	-20%	-150	6%
309 übriger Personalaufwand	-7 600	-10 400	-6 409	2 800	-27%	-1 191	19%
317 Spesen	-5 800	0	-1 813	-5 800	100%	-3 987	220%
436 Lohnrückerstattungen	5 000	11 100	15 502	-6 100	-55%	-10 502	-68%
462 Beiträge der Kath. Kirchengemeinden	42 000	30 500	30 052	11 500	38%	11 948	40%
482 Entnahme aus Reserve	0	40 000	0	-40 000	100%	0	100%
520 Dienstpersonal	-21 100	-21 698	-19 398	598	-3%	-1 702	9%
302 Löhne Dienst-Personal	-18 300	-17 700	-15 939	-600	3%	-2 361	15%
303 Sozialversicherungen	-1 600	-1 410	-734	-190	13%	-866	118%
304 Pensionskasse	-1 000	-1 720	-150	720	-42%	-850	567%
305 Unfallversicherung	-100	-61	-51	-39	64%	-49	96%
306 Zulagen	0	-673	0	673	-100%	0	0%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-100	-134	-95	34	-25%	-5	5%
309 übriger Personalaufwand	0	0	-862	0	0%	862	-100%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	0	-1 567	0	0%	1 567	-100%
540 Unterstützungsbeitrag Sozialdienste	-38 000	-54 000	-32 646	16 000	-30%	-5 354	-2
364 Projekt-/Seelsorgebeiträge	-248 000	-256 000	-262 970	8 000	-3%	14 970	-6%
366 Verschiedene Beiträge/Diakonie	0	0	-17 000	0	0%	17 000	-100%
382 Einlagen in Bau-/Betriebsreserve	0	0	-5 714	0	0%	5 714	-100%
469 übrige Beiträge	210 000	202 000	253 038	8 000	4%	-43 038	-17%
545 Sachkosten	-41 500	-50 000	-36 332	8 500	-17%	-5 168	14%
309 übriger Personalaufwand	0	0	-222	0	0%	222	-100%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-3 800	-3 600	-5 945	-200	6%	2 145	-36%
311 Mobilien, Maschinen	-6 000	-9 500	-230	3 500	-37%	-5 770	2509%
313 Verbrauchsmaterial	-1 500	-2 500	-1 978	1 000	-40%	478	-24%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-500	-500	0	0	0%	-500	100%
316 Mieten, Pachten	-24 800	-24 800	-26 740	0	0%	1 940	-7%
317 Spesen	0	-6 300	-2 097	6 300	-100%	2 097	-100%
318 Dienstleistungen Dritter	-4 900	-2 800	-1 920	-2 100	75%	-2 980	155%
435 Diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	2 800	0	0%	-2 800	-100%
550 Beiträge und Hilfsaktionen	-465 200	-482 700	-667 251	17 500	-4%	202 051	-30%
362 Beiträge an regionalkirchliche Projekte	-114 000	-111 000	-111 184	-3 000	3%	-2 816	3%
363 Beiträge an Beratungsstellen	-137 000	-132 000	-125 837	-5 000	4%	-11 163	9%
365 Beiträge diverse Institutionen	0	-25 500	-256 000	25 500	-100%	256 000	-100%
366 verschiedene Beiträge	-69 200	-69 200	-29 230	0	0%	-39 970	137%
369 Missions- und Entwicklungszus.arbeit	-145 000	-145 000	-145 000	0	0%	0	0%

Differenzbegründungen
5 Diakonie und soziale Aufgaben

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
510 Personal Sozialdienste			
301 Löhne Sozialdienste	-	16 500	Mutationsgewinn infolge Personalwechsels
304 Pensionskasse	-	44 280	PK- Anteil Pensionierung (vgl. KOA 482)
462 Beiträge der Kath. Kirchgemeinden	-	11 500	Pensenerhöhung zulasten Zweckverband St. Gallen West-Gaiserwald
482 Entnahme aus Reserve	40 000	-	Ausfinanzierung Pensionskassenanteil fand 2023 statt

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
550 Beiträge und Hilfsaktionen			
365 Beiträge diverse Institutionen	-	25 500	Wegfall Beitrag an Verein Wirkraumkirche

6 Verwaltungsliegenschaften

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
6 Total Verwaltungsliegenschaften	-3 022 800	-3 126 202	-3 931 243	103 402	-3%	908 443	-23%
620 Dienstpersonal	-1 588 300	-1 612 302	-1 390 850	24 002	-1%	-197 450	14%
300 Behörden	0	0	-1 480	0	0%	1 480	-100%
302 Löhne Dienst-Personal	-1 363 500	-1 326 300	-1 358 959	-37 200	3%	-4 541	0%
303 Sozialversicherungen	-115 200	-114 354	-106 441	-846	1%	-8 759	8%
304 Pensionskasse	-130 300	-126 063	-125 386	-4 237	3%	-4 914	4%
305 Unfallversicherung	-4 300	-4 641	-4 100	341	-7%	-200	5%
306 Zulagen	-40 700	-33 960	-48 320	-6 740	20%	7 620	-16%
307 Krankentaggeld-Versicherung	-8 600	-7 584	-7 661	-1 016	13%	-939	12%
309 übriger Personalaufwand	-16 400	-1 000	-10 312	-15 400	1540%	-6 088	100%
313 Verbrauchsmaterial	0	0	-1 013	0	0%	1 013	200%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	0	0	-13 903	0	0%	13 903	300%
317 Spesen	-22 600	0	-22 120	-22 600	100%	-480	400%
436 Lohnrückerstattungen	30 300	1 600	67 360	28 700	1794%	-37 060	-55%
461 Beiträge der Kantonalkirchen	83 000	0	241 485	83 000	100%	-158 485	-66%
630 Kirchen und Kapellen	-638 100	-626 700	-834 581	-11 400	2%	196 481	-24%
311 Mobilien, Maschinen	0	0	-2 027	0	0%	2 027	-100%
312 Wasser, Energie	-226 300	-231 000	-199 330	4 700	-2%	-26 970	14%
313 Verbrauchsmaterial	0	0	-1 064	0	0%	1 064	-100%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-342 000	-326 000	-422 568	-16 000	5%	80 568	-19%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-1 000	-1 000	-83	0	0%	-917	100%
318 Dienstleistungen Dritter	-64 100	-64 000	-62 939	-100	0%	-1 161	2%
382 Reserveneinlage	0	0	-156 863	0	0%	156 863	-100%
352 Betrieb Kathedralkirche	-50 000	-50 000	-50 000	0	0%	0	0%
427 Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	41 000	41 000	46 828	0	0%	-5 828	-12%
434 Benützungsgebühren Kirchen, Pfarreiheime	4 300	4 300	4 830	0	0%	-530	-11%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	8 635	0	0%	-8 635	-100%
640 Pfarreiheime	-151 400	-218 800	6 729	67 400	-31%	-158 129	-2350%
310 Drucksachen, Kopierer, Büromaterial	-100	-100	0	0	0%	-100	100%
311 Mobilien, Maschinen	-3 500	-7 500	-8 709	4 000	-53%	5 209	100%
312 Wasser, Energie	-234 500	-240 900	-188 278	6 400	-3%	-46 222	25%
313 Verbrauchsmaterial	-5 200	-4 000	-3 671	-1 200	30%	-1 529	42%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-221 000	-267 000	-226 632	46 000	-17%	5 632	-2%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-6 300	-6 300	-1 528	0	0%	-4 772	312%
316 Mieten, Pachten	-9 900	-8 500	-12 194	-1 400	16%	2 294	-19%
317 Spesen	-1 200	-1 200	-1 356	0	0%	156	-12%
318 Dienstleistungen Dritter	-33 500	-34 600	-33 231	1 100	-3%	-269	1%
427 Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	184 000	182 000	249 812	2 000	1%	-65 812	-26%
434 Benützungsgebühren Kirchen, Pfarreiheime	54 500	52 000	66 034	2 500	5%	-11 534	-17%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	0	0	39 220	0	0%	-39 220	-100%
437 Nebenkosten	125 300	117 300	127 262	8 000	7%	-1 962	-2%
650 Pfarrhäuser	121 500	120 000	110 916	1 500	1%	10 584	10%
302 Löhne Dienst-Personal	-2 300	0	-603	-2 300	0%	-1 697	281%
312 Wasser, Energie	-28 400	-29 100	-24 262	700	-2%	-4 138	17%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-22 000	-23 000	-22 955	1 000	-4%	955	-4%
316 Mieten, Pachten	-10 000	-8 000	-9 627	-2 000	25%	-373	4%
318 Dienstleistungen Dritter	-12 900	-12 700	-11 420	-200	2%	-1 480	13%
427 Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen	170 400	164 900	154 219	5 500	3%	16 181	10%
437 Nebenkosten	26 700	27 900	25 564	-1 200	-4%	1 136	4%
680 Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften	-766 500	-788 400	-1 823 457	21 900	-3%	1 056 957	-58%
3311 Ordentliche Abschreibungen	-766 500	-788 400	-939 833	21 900	-3%	173 333	-18%
3312 Zusätzliche Abschreibungen	0	0	-883 624	0	0%	883 624	-100%

Differenzbegründungen 6 Verwaltungsliegenschaften

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
620 Dienstpersonal			
302 Löhne Dienst-Personal	37 200	-	Lohnsteigerung 2 % sowie ordentliche Lohnanstiege
309 übriger Personalaufwand	15 400	-	div. Weiterbildungskurse des Mesmerpersonals
317 Spesen	22 600	-	Die Pauschalspesen wurden 2023 unter KST 430 budgetiert statt beim entsprechenden Personal
436 Lohnrückerstattungen		28 700	Höhere Rückvergütungen der SVA für Familienzulagen
461 Beiträge der Kantonalkirchen	-	83 000	Rückvergütungen des Kath. Konfessionsteils für Mesmerleistungen in Kathedrale (vgl. auch KST 210)

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
630 Kirchen und Kapellen			
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	16 000	-	diverse Renovationen (vgl. Vorlage an das Kirchgemeindep. Parlament)

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
640 Pfarreiheime			
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-	46 000	diverse Renovationen (vgl. Vorlage an das Kirchgemeindep. Parlament)

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrertrag Minderaufwand	Bemerkungen
680 Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften			
3311 Ordentliche Abschreibungen	-	21 900	Abschreibungen laut Abschreibungsplan

9 Finanzen und Steuern

in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
9 Total Finanzen und Steuern	15 124 800	15 079 600	15 215 643	45 200	0%	-90 843	-1%
900 Steuern	13 350 000	13 800 000	14 029 129	-450 000	-3%	-679 129	-5%
401 Steuern Vorjahr	1 704 000	1 520 000	1 788 404	184 000	12%	-84 404	-5%
402 Steuern laufendes Jahr	10 946 000	11 580 000	11 400 207	-634 000	-5%	-454 207	-4%
403 Quellensteuern	700 000	700 000	840 518	0	0%	-140 518	-17%
471 Zentralsteuern	2 427 000	2 509 000	2 550 751	-82 000	-3%	-123 751	-5%
371 Zentralsteuern	-2 427 000	-2 509 000	-2 550 751	82 000	-3%	123 751	-5%
in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
905 Vermögenserträge	332 800	213 700	213 836	119 100	56%	118 964	56%
493 intern verrechnete Zinsen	332 800	215 200	215 025	117 600	55%	117 775	55%
318 Dienstleistungen Dritter	0	-1 500	-1 189	1 500	-100%	1 189	-100%
in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
920 Finanzausgleich	728 200	741 500	1 018 800	-13 300	-2%	-290 600	-29%
441 Finanzausgleich	728 200	741 500	1 018 800	-13 300	-2%	-290 600	-29%
in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
940 Finanzliegenschaften	867 300	386 400	0	480 900	124%	867 300	100%
423 Erträge Finanzliegenschaften	1 897 800	1 733 000	1 685 306	164 800	10%	212 494	13%
435 diverse Verkäufe und Rückvergütungen	1 500	0	26 700	1 500	0%	-25 200	-94%
436 Lohnrückerstattungen	0	0	2 083	0	0%	-2 083	-100%
437 Nebenkosten	296 000	298 000	250 778	-2 000	-1%	45 222	18%
439 Wertvermehrnde Investitionen	1 144 000	2 200 000	1 800 000	-1 056 000	-48%	-656 000	-36%
482 Entnahme aus Reserve	39 200	1 056 500	0	-1 017 300	100%	39 200	100%
492 intern verrechnete Mieten	117 500	127 900	132 656	-10 400	-8%	-15 156	-11%
302 Löhne Dienst-Personal	-53 800	-50 400	-48 603	-3 400	7%	-5 197	11%
303 Sozialversicherungen	-2 700	-2 700	-1 722	0	0%	-978	57%
304 Pensionskasse	0	0	-427	0	0%	427	-100%
305 Unfallversicherung	-400	-300	-49	-100	33%	-351	716%
311 Mobilien, Maschinen	-14 000	-13 000	-2 352	-1 000	8%	-11 648	495%
312 Wasser, Energie	-279 300	-282 400	-219 760	3 100	-1%	-59 540	27%
313 Verbrauchsmaterial	-5 500	-2 800	-542	-2 700	96%	-4 958	915%
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-1 362 000	-3 936 400	-2 459 977	2 574 400	-65%	1 097 977	-45%
315 Unterhalt Betriebseinrichtungen	-7 600	-7 600	-365	0	0%	-7 235	1982%
316 Mieten, Pachten	-21 300	-22 300	-17 620	1 000	-4%	-3 680	21%
317 Spesen	-800	-800	-202	0	0%	-598	296%
318 Dienstleistungen Dritter	-150 500	-155 200	-69 819	4 700	-3%	-80 681	116%
382 Einlagen in Bau-/Betriebsreserve	-334 000	-281 400	-803 560	-52 600	19%	469 560	-58%
390 intern verrechneter Personalaufwand	-64 000	-58 500	-57 500	-5 500	9%	-6 500	11%
393 intern verrechnete Zinsen	-332 800	-215 200	-215 025	-117 600	55%	-117 775	55%
in CHF	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Veränderung B24 vs B23		Veränderung B24 vs R22
950 Zinsen	-153 500	-62 000	-46 122	-91 500	148%	-107 378	233%
318 Bank/Postspesen	-1 500	0	0	-1 500	100%	-1 500	100%
320 Passivzinsen	-152 000	-62 000	-46 122	-90 000	145%	-105 878	230%

Differenzbegründungen
9 Finanzen und Steuern

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrtrag Minderaufwand	Bemerkungen
900 Steuern			
401 Steuern Vorjahr	-	184 000	Erläuterungen: vgl. Vorlage an das Kirchgemeindep. Parlament
402 Steuern laufendes Jahr	634 000	-	do.
403 Quellensteuern	-	-	

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrtrag Minderaufwand	Bemerkungen
905 Vermögenserträge			
493 intern verrechnete Zinsen		117 600	Anpassung des Verrechnungszinssatzes von 1.25 auf 1.5 % und Wertsteigerungen bei den Finanzliegenschaften

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrtrag Minderaufwand	Bemerkungen
920 Finanzausgleich			
441 Finanzausgleich	13 300	-	Laut Verfügung des Kath. Konfessionsteils

<i>in CHF</i>	Minderertrag	Minderaufwand	Bemerkungen
940 Finanzliegenschaften			
423 Erträge Finanzliegenschaften	-	164 800	Erstvermietung Wiesenstr. 44, generell ist Vollvermietung budgetiert. Inkl. Anpassung Referenzzinssatz
439 Wertvermehrnde Investitionen	1 056 000	-	Projekt Wiesenstr. 44 ist abgeschlossen; grosszyklische Renovationen der Zürcherstr. 237 und der Hungerbühlerstr. 12 werden teils aktiviert
482 Entnahme aus Reserve	1 017 300	-	do.
492 intern verrechnete Mieten	10 400	-	Wegfall von zwei Dienstwohnungsrabatten
314 Unterhalt Gebäude, Anlagen	-	2 574 400	Projekt Wiesenstr. 44 ist abgeschlossen
382 Einlagen in Bau-/Betriebsreserve	52 600	-	Reserveneinlage 1 % des GV-Wertes laut langjähriger Usanz
393 intern verrechnete Zinsen	117 600	-	Anpassung des Verrechnungszinssatzes von 1.25 auf 1.5 % und Wertsteigerungen bei den Finanzliegenschaften

<i>in CHF</i>	Mehraufwand Minderertrag	Mehrtrag Minderaufwand	Bemerkungen
950 Zinsen			
320 Passivzinsen	90 000	-	Steigendes Zinsniveau

Investitionsrechnung

Ausgaben	Budget	Budget	Rechnung
	2024	2023	2022
50 Sachgüter	-1 019 500	-700 000	-889 098
503 Hochbauten	-1 019 500	-700 000	-889 098
Einnahmen			
66 Beiträge für eigene Rechnung	102 000	70 000	180 715
661 Kantonale Ebene	-	-	-
662 Kommunale Ebene	102 000	70 000	88 800
669 Übrige Beiträge	-	-	91 915
Nettoinvestitionen	-917 500	-630 000	-708 383

Verwaltungsliegenschaften

	Budget	Budget	Rechnung
	2024	2023	2022
7102 Pfarrei Winkeln	-	-	-639 540
503 Orgelrenovation	-	-	-
503 Aussenrenovation Pfarreiheim	-	-	-710 540
661 Beiträge Denkmalpflege	-	-	-
662 Baureserve Kirchgemeinde	-	-	71 000
669 Übrige Beiträge	-	-	-
7302 Pfarrei St. Fiden	-	-	-87 854
503 Kirche: Beleuchtung/Begegnungsraum	-	-	-155 169
662 Baureserve Kirchgemeinde	-	-	15 400
669 Übrige Beiträge	-	-	51 915
7303 Pfarrei St. Maria Neudorf	-162 000	-90 000	19 011
503 Kirche: Glockenstuhl restaurieren	-180 000	-	-23 389
503 Pfarreiheim: Fernwärmeanschluss	-	-100 000	-
503 Anschluss an Fernwärme	-	-	-
662 Baureserve Kirchgemeinde	18 000	10 000	2 400
669 Übrige Beiträge	-	-	40 000
7305 Pfarrei Heiligkreuz	-	-90 000	-
503 Pfarrhaus: Renovation Nasszellen/Küche	-	-100 000	-
662 Baureserve Kirchgemeinde	-	10 000	-
7306 Pfarrei Rotmonten	-755 500	-450 000	-
503 Dachrenovation Kirche	-839 500	-500 000	-
503 Dachrenovation Pfarrhaus	-	-	-
662 Baureserve Kirchgemeinde	84 000	50 000	-
Nettoinvestitionen	-917 500	-630 000	-708 383

Differenzbegründungen Investitionsrechnung
in CHF

Bemerkungen

7303 Pfarrei St. Maria Neudorf

503 Kirche: Glockenstuhl restaurieren

503 Anschluss an Fernwärme

662 Baureserve Kirchgemeinde

669 Übrige Beiträge

Behebung von Rost- und Verputzschäden
Realisierung erfolgte 2023

7305 Pfarrei Heiligkreuz

503 Pfarrhaus: Renovation Nasszellen/Küche

662 Baureserve Kirchgemeinde

Mit dieser Renovation wird noch zugewartet
do.

7306 Pfarrei Rotmonten

503 Dachrenovation Kirche/Pfarrhaus

662 Baureserve Kirchgemeinde

Laut KGP-Beschlüssen vom 24.05.2023

Katholische Kirchgemeinde St. Gallen
Gallusstr. 34, Postfach 1117
9001 St. Gallen
verwaltung@kathsg.ch / www.kathsg.ch / Tel. 071 224 05 00