Katholische Kirche
im Kanton
Zürich

Römisch-katholische Kirchgemeinde Adliswil
8134 Adliswil

Budget 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	09.09.2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	13.09.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17.10.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	25.10.2022
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	22.11.2022
Veröffentlichung	08.11.2022

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2	Anträge und Beschlüsse	5
	Budget	8
3	Steuerertrag und Steuerfuss	9
4	Haushaltsgleichgewicht	10
5	Finanzierung	11
6	Erfolgsrechnung	12
7	Investitionsrechnungen	13
	Budget - Details	15
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9	Erfolgsrechnung	17
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
	Anhang zum Budget	27
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
13	Finanzkennzahlen	29

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Adliswil
Rellstenstrasse 2
8134 Adliswil

Finanzvorsteher/in	Friedrich Hoheneck
Rechnungsführung	Brigitta Sidler
Telefon	044 711 19 19
E-Mail	adliswil@zh.kath.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Das Budget 2023 der katholischen Kirchgemeinde Adliswil sieht bei einem Ertrag von CHF 2.27 Mio. und einem Aufwand von CHF 2.79 Mio. einen Aufwandüberschuss von CHF 521 Tsd. (Budget 2022: Aufwandüberschuss CHF 851 Tsd.) vor.

Dabei erreichen die prognostizierten Steuereinnahmen mit CHF 2.10 Mio. noch nicht das Niveau vor der Pandemie, haben sich aber gegenüber der prognostizierten Grösse des Budgetjahres 2022 von CHF 1.66 Mio. deutlich erholt. Die Stadt Adliswil geht in ihrer mittelfristigen Finanzplanung von leicht steigenden Steuererträgen aus. Bei den ordentlichen Steuern der in Adliswil ansässigen natürlichen und juristischen Personen wird ab dem Jahr 2022 eine schrittweise Steigerung erwartet.

Der Aufwand steigt im Vergleich zum Budget 2023 um CHF 175 Tsd. (7%) von CHF 2.61 Mio. auf CHF 2.79 Mio.. Wesentlicher Treiber hierfür war der höhere Transferaufwand in Höhe von CHF 105 Tsd., welcher durch die wieder anfallende Steuerkraftabschöpfung, erhöhte Kosten des Steuerbezugs aber auch höhere Beiträge an die freie Katholische Schule bedingt waren. Ein weiterer Grund für den erhöhten Aufwand sind erhöhte Abschreibungen aufgrund der hohen Investitionen in den vergangenen Jahren. Der Personalaufwand ist aufgrund höherer Ausgaben aufgrund von Dienstaltersgeschenken und Weiterbildungskosten einmalig erhöht.

Auch wenn dieser Aufwandüberschuss dem Eigenkapital belastet werden muss, betrüge dieses danach noch CHF 5.772 Mio.. Entsprechend wurde von der Kirchenpflege entschieden, den relativ tiefen Steuersatz von 8% beizubehalten und nicht zu erhöhen. Hierfür sprechen auch die Vorgaben des Haushaltsgleichgewichts, welche einen Verlust von CHF 1.26 Mio. erlauben würde.

Für die kommenden Jahre ist wieder mit steigenden Steuereinnahmen zu rechnen - zusammen mit leicht geringeren Aufwänden rechnen wir damit, dass spätestens ab dem Jahr 2025 wieder mit einem ausgeglichenen Budget zu rechnen ist.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Adliswil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'787'428.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	828'441.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-1'958'987.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	134'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**134'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Kirchgemeinde Adliswil zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**17'978'750.00**
Steuerfuss			**8.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'958'987.00
	Steuerertrag bei 8%	CHF	1'438'300.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-520'687.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 8% (Vorjahr 8%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8134 Adliswil, 13.09.2022
Kirchenpflege Adliswil

Daniel Fehr	Friedrich Hoheneck
Präsident/in	Finanzvorsteher/in

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Adliswil in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 13.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'787'428.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	828'441.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-1'958'987.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	134'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**134'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Adliswil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist.
Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Kirchgemeinde Adliswil entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**17'978'750.00**
Steuerfuss			**8.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'958'987.00
	Steuerertrag bei 8%	CHF	1'438'300.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-520'687.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 8% (Vorjahr 8%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8134 Adliswil, 25.10.2022
Rechnungsprüfungskommission Adliswil

Peter Marck	Fabrice Rossetti
Präsident	Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Adliswil am 22.11.2022 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'787'428.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	828'441.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-1'958'987.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	134'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**134'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**17'978'750.00**
Steuerfuss			**8.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'958'987.00
	Steuerertrag bei 8%	CHF	1'438'300.00
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-520'687.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Adliswil für das Jahr 2023 wird auf 8% (Vorjahr 8%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8134 Adliswil, 22.11.2022
Namens der Kirchgemeindeversammlung Adliswil

Daniel Fehr	Marina Tomanek-Burgener
Präsident	Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	2'787'428.00	2'612'250.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	828'441.00	603'203.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-1'958'987.00**	**-2'009'047.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2023	Budget 2022
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**17'978'750.00**	**14'480'387.50**
Steuerfuss	**8.00%**	**8.00%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	795'100.00	795'950.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	90'900.00	90'954.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	442'900.00	193'387.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	109'400.00	78'140.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**1'438'300.00**	**1'158'431.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**1'438'300.00**	**1'158'431.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-520'687.00**	**-850'616.00**

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2023	Budget 2022

Ausgleich des Budgets

Regel Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-520'687.00**	**-850'616.00**
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2022	**7'143'889.63**	**6'740'575.89**
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	**-1'428'777.93**	**-1'348'115.18**

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

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2023	Budget 2022
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	520'687.00	850'616.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	392'300.00	371'800.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**-128'387.00**	**-478'816.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	134'000.00	510'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-262'387.00**	**-988'816.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**-95.81%**	**-93.89%**

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.	> 100 %	ideal
Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 %	80 - 100 %	gut bis vertretbar
können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer	50 - 80 %	problematisch
Neuverschuldung.	< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

	Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand		1'352'250.00	1'318'550.00	1'254'953.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		467'100.00	444'400.00	342'172.14
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		392'300.00	371'800.00	403'936.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	1'052.00
36	Transferaufwand		572'778.00	467'500.00	497'961.56
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*2'784'428.00*	*2'602'250.00*	*2'500'075.05*
40	Fiskalertrag		2'105'300.00	1'659'034.00	2'774'129.24
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		22'000.00	25'600.00	11'316.60
43	Übrige Erträge		0.00	0.00	1'052.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		62'441.00	0.00	82'785.20
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*2'189'741.00*	*1'684'634.00*	*2'869'283.04*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-594'687.00***	***-917'616.00***	***369'207.99***
34	Finanzaufwand		3'000.00	10'000.00	4'282.60
44	Finanzertrag		77'000.00	77'000.00	38'388.35
	Ergebnis aus Finanzierung		***74'000.00***	***67'000.00***	***34'105.75***
	Operatives Ergebnis		**-520'687.00**	**-850'616.00**	**403'313.74**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-520'687.00**	**-850'616.00**	**403'313.74**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand		**2'787'428.00**	**2'612'250.00**	**2'504'357.65**
	Total Ertrag		**2'266'741.00**	**1'761'634.00**	**2'907'671.39**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	134'000.00	510'000.00	1'749'677.54
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**134'000.00**	**510'000.00**	**1'749'677.54**
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	134'000.00	510'000.00	1'749'677.54
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-134'000.00**	**-510'000.00**	**-1'749'677.54**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	**0.00**	**0.00**	**0.00**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträg 0 **%**.

Verzinst werden
a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,

Abweichungsbegründungen
Die Abweichungsbegründung der einzelnen Positionen der aktuellen Rechnung im Vergleich zum Budget erfolgt ab einem Betrag von CHF 10'000.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto		Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Begründung
3500	**Behörden, Verwaltung, Pfarrei**				
		Aufwände			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0	20'000	-20'000	Revison des Archivs mit Hilfe einer externen Firma im 2022 abgeschlossen.
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	40'000	20'000	20'000	Aufgrund höherer Steuereinnahmen höher budgetiert.
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	50'000	40'000	10'000	dito.
3501	**Gottesdienst**				
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionskleider	25'000	3'000	22'000	Anschaffung neuer Altartücher und diverser Paramente & Ministrantenhocker.
3502	**Diakonie**				
3636.23	Beiträge für päpstliche Kaserne	0	10'000	-10'000	Ist 2022 beglichen worden und war ein einmaliger Aufwand.
3503	**Bildung**				
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	25'200	12'000	13'200	Erhöhung des Beitrags von 2200 auf 4200 pro Kind
3506	**Kirchliche Liegenschaften**				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000	17'000	-12'000	Position war 2022 aufgrund Ersatz Kaffeemachine erhöht; zurück auf Niveau Abschluss 2021.
3120.02	Energie	10'000	20'000	-10'000	Einsparungen aufgrund Nutzung Photovoltaik.
3120.03	Heizmaterial	60'000	40'000	20'000	Teuerung von Öl und Gas
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000	15'000	13'000	Enthält einmaligen Betrag von Austausch Glockensteuerung im Umfang von CHF 10 Tsd.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	389'200	368'000	21'200	Aufgrund der wesentlichen Investitionen in den vergangenen Jahren gestiegen.
9100	**Allgemeine Kirchensteuern**				
		Erträge			
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	76'500	102'711	-26'211	Gem Prognose der Stadt.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	92'000	76'000	16'000	Höher gem. Prognosen der Stadt.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	442'900	193'387	249'513	dito.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	110'900	54'535	56'365	dito.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	109'400	78'140	31'260	dito.
9300	**Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich**				
		Aufwände / Erträge			
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	72'903	0	72'903	Schätzung aufgrund Beitrag 2021
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF	62'442	0	62'442	Kanton leistet auf fünf Jahre begrenzt Beiträge an anerkannte Landeskirchen zur Abfederung der erwarteten Steuerausfälle aufgrund der Steuervorlage 17 (Abschaffung Sonderregeln Statusgesellschaften).

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	441'800.00	6'000.00	427'000.00	9'600.00	414'476.65	6'905.00
3501 Gottesdienst	215'150.00		188'750.00		173'307.41	
3502 Diakonie und Seelsorge	651'075.00	16'000.00	636'550.00	16'000.00	547'990.14	24'461.80
3503 Bildung	210'600.00		192'200.00		181'200.27	
3504 Kultur	144'950.00		146'150.00		133'427.45	
3506 Kirchliche Liegenschaften	793'950.00	77'000.00	760'600.00	77'000.00	786'626.19	33'647.50
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	4'000.00	2'105'300.00	1'000.00	1'659'034.00	4'221.72	2'774'129.24
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	322'903.00	62'441.00	250'000.00		257'471.00	62'441.20
9610 Zinsen	3'000.00		10'000.00		4'584.82	4'740.85
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						293.80
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen					1'052.00	1'052.00
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	**2'787'428.00**	**2'266'741.00**	**2'612'250.00**	**1'761'634.00**	**2'504'357.65**	**2'907'671.39**
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**520'687.00**		**850'616.00**	**403'313.74**	
Total	**2'787'428.00**	**2'787'428.00**	**2'612'250.00**	**2'612'250.00**	**2'907'671.39**	**2'907'671.39**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3	**Kirchen**	**2'457'525.00**	**99'000.00**	**2'351'250.00**	**102'600.00**	**2'237'028.11**	**65'014.30**
	Nettoergebnis		2'358'525.00		2'248'650.00		2'172'013.81
3500	**Behörden, Verwaltung Pfarrei**	**441'800.00**	**6'000.00**	**427'000.00**	**9'600.00**	**414'476.65**	**6'905.00**
	Nettoergebnis		435'800.00		417'400.00		407'571.65
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	20'000.00		20'000.00		18'400.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	14'500.00		14'500.00		13'030.00	
3000.03	Entschädigung RPK	1'100.00		1'100.00		920.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'200.00		1'200.00		1'020.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	133'000.00		125'000.00		126'303.55	
3010.02	Löhne Hausangestellte	45'000.00		45'000.00		48'119.80	
3010.09	Erstattung von Lohn					-3'796.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000.00		12'000.00		11'295.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000.00		21'800.00		17'976.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00		1'700.00		2'001.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'100.00		2'110.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'500.00		1'526.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'500.00		640.00	
3100.00	Büromaterial	12'000.00		12'000.00		9'407.43	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		4'744.50	
3102.02	Inserate (ohne Stelleninserate Personalwerbung)	8'000.00		8'000.00		8'439.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'900.00		2'900.00		3'546.27	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'000.00		622.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	24'000.00		24'000.00		18'863.15	
3130.02	Telefon, Internet	7'000.00		7'000.00		5'093.00	
3130.03	Porti, Frachtgebühren	10'500.00		10'500.00		3'873.35	
3130.04	Bankgebühren	500.00		1'000.00		392.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			20'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		1'739.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		52.65	
3158.00	Unterhalt Software	5'000.00		5'000.00		12'232.60	
3170.01	Spesenvergütungen	1'200.00		1'200.00		1'239.40	
3170.02	Repräsentationskosten	5'000.00		5'000.00		1'093.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.01	Freier Kredit Kirchenpflege	6'000.00		6'000.00		4'296.05	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	40'000.00		20'000.00		42'557.35	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	50'000.00		40'000.00		56'735.50	
4240.09	Bezugsprovision Quellensteuern						68.35
4260.01	Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin		6'000.00		9'600.00		6'500.00
4260.02	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten						336.65
3501	**Gottesdienst**	**215'150.00**		**188'750.00**		**173'307.41**	
	Nettoergebnis		215'150.00		188'750.00		173'307.41
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	135'000.00		130'000.00		127'316.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00		7'601.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000.00		14'350.00		11'656.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'350.00		1'475.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'450.00		1'350.00		1'411.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		813.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'500.00		600.00	
3101.11	Kirchenschmuck	10'000.00		10'000.00		8'823.40	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	7'500.00		7'500.00		5'101.95	
3101.13	Erinnerungsgaben	2'000.00		2'000.00		1'962.71	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		910.90	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionskleider	25'000.00		3'000.00			
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder	2'000.00		2'000.00		1'942.90	
3170.01	Spesenvergütungen	4'000.00		4'000.00		3'690.60	
3502	**Diakonie und Seelsorge**	**651'075.00**	**16'000.00**	**636'550.00**	**16'000.00**	**547'990.14**	**24'461.80**
	Nettoergebnis		635'075.00		620'550.00		523'528.34
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	318'000.00		309'000.00		285'414.30	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'400.00		21'600.00		18'449.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'000.00		40'550.00		31'541.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'200.00		3'393.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'600.00		3'425.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'800.00		2'269.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'500.00		4'000.00		2'828.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000.00		7'500.00		4'385.00	
3101.21	Fam.pastoral	2'000.00		3'000.00		2'928.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		491.80	
3105.00	Lebensmittel	15'000.00		15'000.00		3'379.56	
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referenten	4'000.00		4'000.00			
3130.22	Kleine Zuwendungen an Helfer, Postboten etc.	700.00		700.00		287.60	
3170.01	Spesenvergütungen	5'100.00		5'100.00		2'645.40	
3171.20	Pfarreianlässe	20'000.00		20'000.00		13'181.90	
3171.21	Freiwillige Helfer	7'000.00		7'000.00		3'696.15	
3171.22	Erstkommunikanten	3'200.00		3'200.00		2'313.30	
3171.23	Ministranten	6'000.00		6'000.00		5'496.53	
3171.24	Firmung	20'000.00		17'000.00		18'595.57	
3171.25	Jugend	15'000.00		6'000.00		3'514.32	
3171.26	Senioren	9'000.00		9'000.00		5'840.85	
3199.21	Freier Kredit Pfarrer	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds					997.80	
3636.01	Beiträge an Vinzenzverein	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3636.02	Beiträge an Frauenverein	2'700.00		2'700.00		2'645.70	
3636.03	Beiträge an Blauring	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.04	Beiträge an Jungwacht	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.05	Beiträge an Präses	3'675.00		4'500.00		3'200.00	
3636.07	Beiträge an Adventskalender					500.00	
3636.08	Beiträge an Tixi	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.09	Beiträge Verein für Jugendfragen Horgen	16'000.00		16'000.00		15'820.00	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	7'800.00		7'800.00		8'150.00	
3636.23	Beiträge an päpstliche Kaserne			10'000.00			
3636.24	Beiträge an Flüchtlingsprojekte	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	48'000.00		48'000.00		47'942.63	
3638.01	Beiträge an Martinsopfer	15'000.00		15'000.00		11'855.98	
4250.00	Verkäufe						197.00
4250.01	Erträge aus Wirtschaftsbetrieb		16'000.00		16'000.00		4'214.60
4631.11	Beiträge der Zentralkasse an Pastoraljahr-Absolventen						20'050.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	**Bildung**	**210'600.00**		**192'200.00**		**181'200.27**	
	Nettoergebnis		210'600.00		192'200.00		181'200.27
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	142'000.00		137'000.00		132'833.35	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					630.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00		9'600.00		8'585.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		13'400.00		10'546.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'300.00		1'421.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'700.00		1'594.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00		948.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		750.00	
3104.00	Untimaterial Oberstufe	4'500.00		4'500.00		3'137.19	
3104.01	Untimaterial allgemein	8'500.00		8'500.00		6'540.68	
3170.01	Spesenvergütungen	2'000.00		1'800.00		2'211.80	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	25'200.00		12'000.00		12'000.00	
3504	**Kultur**	**144'950.00**		**146'150.00**		**133'427.45**	
	Nettoergebnis		144'950.00		146'150.00		133'427.45
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	45'000.00		45'000.00		51'565.70	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	35'000.00		34'000.00		36'508.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'750.00		5'750.00		5'272.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'400.00		8'700.00		7'319.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		900.00		962.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		979.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		636.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		49.40	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	36'000.00		38'000.00		23'047.00	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3'000.00		3'000.00		1'541.00	
3636.42	MIM Unterhalt Musikanlage u. Instrumente	3'000.00		3'000.00		2'592.65	
3636.43	MIM Anlässe	3'500.00		3'500.00		1'951.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**793'950.00**	**77'000.00**	**760'600.00**	**77'000.00**	**786'626.19**	**33'647.50**
	Nettoergebnis		716'950.00		683'600.00		752'978.69
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	211'000.00		208'500.00		207'915.05	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'850.00		14'500.00		13'221.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'500.00		26'000.00		21'271.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.00		2'000.00		2'452.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'500.00		2'454.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'557.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		596.75	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	15'000.00		10'000.00		10'797.26	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		17'000.00		4'128.80	
3120.01	Wasser und Abwasser	4'500.00		4'500.00		2'400.05	
3120.02	Energie, Strom	10'000.00		20'000.00		14'663.45	
3120.03	Heizmaterial	60'000.00		40'000.00		34'615.25	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	3'000.00		3'000.00		1'276.65	
3130.05	Kabelnetzgebühren	1'200.00		1'200.00		1'158.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'000.00		4'770.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000.00		15'000.00		38'337.48	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	2'000.00		8'000.00		12'745.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		7'000.00		6'975.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	100.00		100.00		100.00	
3170.01	Spesenvergütungen	1'200.00		1'200.00		1'251.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	389'200.00		368'000.00		400'137.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'100.00		3'800.00		3'799.00	
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		67'000.00		67'000.00		31'350.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		2'297.50
9	**Finanzen und Steuern**	**329'903.00**	**2'688'428.00**	**261'000.00**	**2'509'650.00**	**670'643.28**	**2'842'657.09**
	Nettoergebnis	2'358'525.00		2'248'650.00		2'172'013.81	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**4'000.00**	**2'105'300.00**	**1'000.00**	**1'659'034.00**	**4'221.72**	**2'774'129.24**
	Nettoergebnis	2'101'300.00		1'658'034.00		2'769'907.52	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen natür	4'000.00		1'000.00		4'041.92	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen juristische Personen					179.80	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		795'100.00		795'950.00		799'299.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		76'500.00		102'711.00		172'967.85
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		18'000.00		11'200.00		9'233.95
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		54'000.00		55'000.00		43'060.60
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-26'000.00		-26'800.00		-12'895.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		90'900.00		90'954.00		87'531.60
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		9'700.00		8'284.00		19'529.05
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'100.00				3'313.94
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		8'300.00		8'500.00		8'166.10
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-6'000.00		-6'500.00		-3'833.20
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		92'000.00		76'000.00		91'446.95
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		442'900.00		193'387.00		424'229.70
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		110'900.00		-54'535.00		-96'146.60
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						1'009.76
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		113'000.00		115'000.00		1'023'926.60
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-42'500.00		-43'000.00		-10'654.50
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		109'400.00		78'140.00		61'298.45
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'300.00		1'243.00		-2'921.90
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-7.76
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		254'000.00		255'000.00		158'520.70
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'300.00		-1'500.00		-2'945.85
9300	**Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich**	**322'903.00**	**62'441.00**	**250'000.00**		**257'471.00**	**62'441.20**
	Nettoergebnis		260'462.00		250'000.00		195'029.80
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	72'903.00					
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	250'000.00		250'000.00		257'471.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		62'441.00				62'441.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	**Zinsen**	**3'000.00**		**10'000.00**		**4'584.82**	**4'740.85**
	Nettoergebnis		3'000.00		10'000.00	156.03	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen natürliche Personen					298.82	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen juristische Personen					3.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					4.15	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	3'000.00		10'000.00		2'405.15	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen					1'873.30	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen						3'281.80
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen						1'459.05
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**						**293.80**
	Nettoergebnis					293.80	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe						293.80
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**					**1'052.00**	**1'052.00**
3502.00	Einlagen in Spendenkonto des Fremdkapitals					1'052.00	
4390.01	Erträge Spendenkonto						1'052.00
9999	**Abschluss**		**520'687.00**		**850'616.00**	**403'313.74**	
	Nettoergebnis	520'687.00		850'616.00			403'313.74
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					403'313.74	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		520'687.00		850'616.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**Kirchen**	**134'000.00**		**510'000.00**		**1'749'677.54**	
	Nettoergebnis		134'000.00		510'000.00		1'749'677.54
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**134'000.00**		**510'000.00**		**1'749'677.54**	
	Nettoergebnis		134'000.00		510'000.00		1'749'677.54
5040.02	Hochbauten Zentrum					1'064'595.62	
5040.03	Hochbauten Jubla					598'833.22	
5040.04	Hochbauten Pfarrhaus	54'000.00				57'927.90	
5040.05	Hochbauten Dachsanierung			510'000.00			
5040.07	Hochbauten Orgel	80'000.00					
5090.00	Übrige Sachanlagen					28'320.80	
9	**Finanzen und Steuern**		**134'000.00**		**510'000.00**		**1'749'677.54**
	Nettoergebnis	134'000.00		510'000.00		1'749'677.54	
9999	**Abschluss**		**134'000.00**		**510'000.00**		**1'749'677.54**
	Nettoergebnis	134'000.00		510'000.00		1'749'677.54	
5900	Passivierung Einnahmen						
6900	Aktivierung Ausgaben		134'000.00		510'000.00		1'749'677.54

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
…	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3506.3300.40	389'200.00	368'000.00	400'137.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3506.3300.60	3'100.00	3'800.00	3'799.00
	Total		**392'300.00**	**371'800.00**	**403'936.00**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	392'300.00	371'800.00	403'936.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**392'300.00**	**371'800.00**	**403'936.00**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	4'900	4'966	5'127		
Steuerfuss	**8.00%**	**8.00%**	**8.00%**		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'669	2'708	2'902		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-95.81%	-93.89%	0.46%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar