



Römisch-katholische Kirchgemeinde 8307 Effretikon

Budget 2023

| | |
|--|----------|
| Ablieferung an Kirchenpflege | 01.09.22 |
| Abnahmebeschluss Kirchenpflege | 30.09.22 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 05.10.22 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 30.10.22 |
| Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung | 23.11.22 |
| Veröffentlichung | 30.11.22 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|--------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | |
| 1 Anträge und Beschlüsse | 2 - 4 |
| Budget | |
| 2 Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss | 5 |
| 3 Haushaltsgleichgewicht | 6 |
| 4 Finanzierung | 7 |
| 5 Erfolgsrechnung | 8 |
| 6 Investitionsrechnungen | 9 - 10 |
| Budget - Details | |
| 7 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung | 11-13 |
| 8 Erfolgsrechnung | 14-23 |
| 9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 24 |
| 10 Investitionsrechnung Finanzvermögen | 25 |
| Anhang zum Budget | |
| 12 Finanzkennzahlen | 26 |

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde Illnau-Effretikon
 Birchstrasse 20
 8307 Effretikon

Vorsteher Ressort Finanzen Kilian Hollenstein
 Leiterin Rechnungswesen Stadt Illnau-Effretikon, Nicole Thomson

Telefon 079 702 67 71
 E-Mail kirchenpflege@pfarrei-effretikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Illnau-Effretikon am 30.9.2022 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|-----------------------------|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF | 2'452'100.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | CHF | 611'000.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | 1'841'100.00 |
| Investitionsrechnung | Verwaltungsvermögen | | |
| | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| 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 Illnau-Effretikon am 23.11.2022 zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|---|--------------------------------|------------|----------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | CHF | 14'120'000.00 |
| Steuerfuss | | | 13% |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | 1'841'100.00 |
| | Steuerertrag bei 13% | CHF | 1'835'600.00 |
| | Aufwandüberschuss | CHF | 5'500.00 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags

8307 Effretikon, 30.9.2022
Kirchenpflege Illnau-Effretikon

Präsident
Cornel Dora

Finanzvorsteher
Kilian Hollenstein

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Illnau-Effretikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 30.9.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|-----------------------------|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF | 2'452'100.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | CHF | 611'000.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | 1'841'100.00 |
| Investitionsrechnung | Verwaltungsvermögen | | |
| | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| 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 Illnau-Effretikon 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 Illnau-Effretikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|---|--------------------------------|------------|----------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | CHF | 14'120'000.00 |
| Steuerfuss | | | 13% |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | 1'841'100.00 |
| | Steuerertrag bei 13% | CHF | 1'835'600.00 |
| | Aufwandüberschuss | CHF | 5'500.00 |

Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8307 Effretikon, 30.10.2022
Rechnungsprüfungskommission Illnau-Effretikon

Stefan Kammerlander
Präsident

Reinhard Furrer
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Illnau-Effretikon am 23.11.2022 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF | 2'452'100.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | CHF | 611'000.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | 1'841'100.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| 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 | 14'120'000.00 | |
| Steuerfuss | | 13% | |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | 1'841'100.00 |
| | Steuerertrag bei 13 % | CHF | 1'835'600.00 |
| | Aufwandüberschuss | CHF | 5'500.00 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Illnau-Effretikon für das Jahr 2023 wird auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags

8307 Effretikon, 23.11.2022

Namens der Kirchgemeindeversammlung Illnau-Effretikon

Cornel Dora
Präsident

Nadine Hunsperger
Aktuarin

Budget

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss

| Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss | | Budget 2023 | Budget 2022 |
|---|---|------------------------|------------------------|
| Steuerbedarf | | | |
| Gesamtaufwand | | 2'452'100.00 | 2'389'700.00 |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | | 611'000.00 | 555'300.00 |
| Zu deckender Aufwandüberschuss (-) | | -1'841'100.00 | -1'834'400.00 |
| Steuerertrag und Steuerfuss | | | |
| | Budget 2023 | Budget 2022 | |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % | 14'120'000.00 | 13'110'769.00 | |
| Steuerfuss | 13% | 13% | |
| Zusammensetzung Steuerertrag: | | | |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 1'372'800.00 | 1'320'200.00 | |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 149'400.00 | 140'700.00 | |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 301'300.00 | 232'400.00 | |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 12'100.00 | 11'100.00 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 1'835'600.00 | 1'704'400.00 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | | 1'835'600.00 | 1'704'400.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | -5'500.00 | -130'000.00 |

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 (-) | | -5'500.00 | -130'000.00 |
| Zweckfreies Eigenkapital | | | |
| 299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2022 | | 3'186'046.08 | 2'997'704.11 |
| Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals) | | -637'209.22 | -599'540.82 |
| Beurteilung | Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten. | | |

Finanzierung

| Finanzierung | Budget 2023 | Budget 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| + Ertragsüberschuss | 0.00 | 0.00 |
| - Aufwandüberschuss | 5'500.00 | 130'000.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 145'000.00 | 152'900.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Fonds und Eigenwirtschaftsbetriebe | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Eigenwirtschaftsbetriebe | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 139'500.00 | 22'900.00 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 36'000.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 139'500.00 | -13'100.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 100% | 64% |

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.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

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

Erfolgsrechnung

| Gestufferter Erfolgsausweis | | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|--|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 1'358'900.00 | 1'369'000.00 | 1'259'814.56 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 470'200.00 | 421'100.00 | 322'636.70 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 145'000.00 | 152'900.00 | 154'999.00 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 411'300.00 | 391'000.00 | 398'990.67 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | <i>2'385'400.00</i> | <i>2'334'000.00</i> | <i>2'136'440.93</i> |
| 40 | Fiskalertrag | 2'187'100.00 | 2'022'800.00 | 2'148'588.43 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 62'800.00 | 55'000.00 | 53'060.38 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 2'100.00 | 22'800.00 | 20'371.85 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 23'200.00 | 3'200.00 | 3'625.72 |
| 46 | Transferertrag | 68'300.00 | 50'600.00 | 40'758.75 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | <i>2'343'500.00</i> | <i>2'154'400.00</i> | <i>2'266'405.13</i> |
| | <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>-41'900.00</i> | <i>-179'600.00</i> | <i>129'964.20</i> |
| 34 | Finanzaufwand | 59'100.00 | 48'100.00 | 36'783.35 |
| 44 | Finanzertrag | 95'500.00 | 97'700.00 | 95'161.12 |
| | <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>36'400.00</i> | <i>49'600.00</i> | <i>58'377.77</i> |
| Operatives Ergebnis | | -5'500.00 | -130'000.00 | 188'341.97 |
| 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 | | -5'500.00 | -130'000.00 | 188'341.97 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 7'600.00 | 7'600.00 | 7'562.80 |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | 7'600.00 | 7'600.00 | 7'562.80 |
| Total Aufwand | | 2'452'100.00 | 2'389'700.00 | 2'147'479.37 |
| Total Ertrag | | 2'446'600.00 | 2'259'700.00 | 2'490'161.57 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|--|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 50 | Sachanlagen | 0.00 | 36'000.00 | 268'708.45 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 | Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | 0.00 | 36'000.00 | 268'708.45 |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61 | Rückerstattungen und Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 | 2'196.55 |
| 62 | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 0.00 | 0.00 | -25'677.60 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0.00 | -23'481.05 |
| Investitionen im Verwaltungsvermögen | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | 0.00 | 36'000.00 | 268'708.45 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0.00 | -23'481.05 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | 0.00 | -36'000.00 | -245'227.40 |

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 Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 82 | Beiträge Dritter für Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 85 | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 87 | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Einnahmen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Investitionen im Finanzvermögen | | | | |
| Total Ausgaben | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Einnahmen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen | 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 beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 10.12.2015 0.5 %. Verzinst wird der Wert *Anfang Jahr*.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens (ohne allfälliges, überbewertetes Grundeigentum)

nicht verzinst wird

Sonderrechnung Sternberg, keine interne Verzinsung gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 12.9.2019, da separates Konto

Abweichungsbegründungen

Die Abweichungsbegründung der einzelnen Position des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgen ab einem Prozentsatz von 25% und/oder mindestens CHF 5000.-

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500

Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Nettoergebnis gegenüber Budget 2022 um CHF 38'300.- höher (mehr Aufwand)

| Konto | Budget 2023 | Budget 2022 | Differenz | |
|---------|-------------|-------------|-----------|--|
| 3090.00 | 3'100.00 | 1'700.00 | 1'400.00 | Weiterbildung geplant für Umstellung IT auf MAC |
| 3100.00 | 7'000.00 | 10'000.00 | -3'000.00 | Verschiebung Kosten von Büromaterial auf Drucksachen, Publikationen gemäss IST 2021 |
| 3110.00 | 4'500.00 | 6'000.00 | -1'500.00 | Anpassung an IST-Aufwand 2021 |
| 3113.00 | 11'200.00 | 8'000.00 | 3'200.00 | Laptops der Mitarbeitenden werden ersetzt durch neue Geräte |
| 3130.00 | 60'700.00 | 48'600.00 | 12'100.00 | Mehrkosten Rechnungsführung ILEF und Kosten Wahlen Synode |
| 3132.00 | 8'000.00 | 3'500.00 | 4'500.00 | zusätzlich Energieberatung "Grüner Güggel" einmalig |
| 3133.00 | 16'000.00 | 10'000.00 | 6'000.00 | Budget-Niveau 2021 und IST 2020 - im Budget 2022 zu knapp voranschlagt |
| 3158.00 | 1'000.00 | 500.00 | 500.00 | Anpassung an IST-Aufwand 2021 |
| 3170.00 | 1'500.00 | 1'000.00 | 500.00 | Insgesamt Reduktion (2023: 10'400.- gegenüber Budget 2022: 13'000) - neu Verteilung nach Stellenprozente KST |
| 3612.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | Anpassung an IST-Aufwand 2021 und 2020, neues Konto anstatt Konto 3612.10 |
| 3612.11 | 11'500.00 | 9'000.00 | 2'500.00 | Mehrkosten, da höhere Steuereinnahmen juristische Personen gegenüber Budget 2022 |

3501

Gottesdienst

Nettoergebnis gegenüber Budget 2022 um CHF 51'600.- tiefer (weniger Aufwand), hauptsächlich durch weniger Personalaufwand

| | | | | | |
|---------|--|------------|------------|------------|--|
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 183'200.00 | 222'800.00 | -39'600.00 | weniger Kosten, da Doppelbesetzungen wegfallen und neue Leitung mit 80% statt 100% geplant ist |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 22'600.00 | 28'500.00 | -5'900.00 | weniger Pensionskassenbeiträge, da jüngere Mitarbeitende und weniger Stellenprozente |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 2'400.00 | 1'000.00 | 1'400.00 | höherer Bedarf an Weiterbildung (insgesamt Budget 2023: CHF 11'700.- gegenüber Budget 2022: CHF 9'000.-) |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000.00 | 6'000.00 | -3'000.00 | weniger externe Mitarbeitende (MA), da Bedarf durch eigene MA gedeckt ist. |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'300.00 | 6'000.00 | -2'700.00 | Reduktion, da weniger externe Mitarbeitende, die Spesen verursachen. |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 22'600.00 | 28'500.00 | -5'900.00 | weniger Pensionskassenbeiträge, da jüngere Mitarbeitende und weniger Stellenprozente |

Erfolgsrechnung

3502

Diakonie

Nettoergebnis gegenüber Budget 2022 um CHF 8'300.- (Mehraufwand) höher, vor allem von höheren Personalkosten verursacht.

| | | | | | |
|---------|--|------------|------------|-----------|--|
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 346'100.00 | 329'800.00 | 16'300.00 | Stellen, die in den letzten beiden Jahren vakant geblieben sind, sollen wieder besetzt werden |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 3'000.00 | 1'500.00 | 1'500.00 | insgesamt eine Erhöhung gegenüber Budget 2022 (Budget 2022: CHF 8'400.-, Budget 2023: 10'800.-) |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 6'000.00 | 4'000.00 | 2'000.00 | höhere Gagen für Kulturveranstaltungen sind geplant |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'400.00 | 1'500.00 | 900.00 | Insgesamt Reduktion (2023: 10'400.- gegenüber Budget 2022: 13'000) - neu Verteilung nach Stellenprozente KST |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | 35'500.00 | 21'000.00 | 14'500.00 | CHF 20'000 werden von Stiftung bezahlt für das Sonntagskaffee |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | 2'400.00 | 1'500.00 | 900.00 | Reduktion - Angleichung an IST 2021 |

3503

Bildung

Nettoergebnis gegenüber Budget 2022 um CHF 19'700.- höher durch Kostensteigerung für Beteiligung an kath. Schule Zürich

| | | | | | |
|---------|--|-----------|-----------|-----------|--|
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 1'200.00 | 1'700.00 | -500.00 | Weiterbildung berechnet nach Verteilung Stellenprozente (insgesamt mehr WB - hier allerdings weniger budgetiert) |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'300.00 | 1'000.00 | 300.00 | insgesamt eine Erhöhung gegenüber Budget 2022 (Budget 2022: CHF 8'400.-, Budget 2023: 10'800.-) |
| 3130.00 | Dienstleistung Dritter | 2'000.00 | 3'000.00 | -1'000.00 | weniger budgetiert, Niveau IST 2021 |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 29'400.00 | 10'400.00 | 19'000.00 | Beitrag pro Schüler:innen der kath. Schule Zürich von CHF 2'200.- auf CHF 4'200.- erhöht |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | 600.00 | 1'300.00 | -700.00 | Anpassung an IST 2021 |

3504

Kultur

Nettoergebnis gegenüber Budget 2022 um CHF 4'800.- höher durch leicht höhere Personalkosten

| | | | | | |
|---------|-------------------------|--------|----------|-----------|---|
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 700.00 | 1'700.00 | -1'000.00 | hier eine Reduktion durch Berechnung nach Stellenprozenten, insgesamt eine Erhöhung gegenüber Budget 2022 (Budget 2022: CHF 8'400.-, Budget 2023: 10'800.-) |
|---------|-------------------------|--------|----------|-----------|---|

3506

kirchliche Liegenschaften

Nettoergebnis gegenüber Budget 2022 um CHF 36'500.- höher. Weniger Kostenbeteiligung Dritter und massiv höhere Energiekosten

| | | | | | |
|---------|--|------------|------------|-----------|--|
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 17'600.00 | 14'700.00 | 2'900.00 | Erhöhung der Kosten durch Doppelbesetzung während einem Monat |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 1'700.00 | 1'000.00 | 700.00 | höherer Bedarf an Weiterbildung (insgesamt Budget 2023: CHF 11'700.- gegenüber Budget 2022: CHF 9'000.-) |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'900.00 | 1'000.00 | 900.00 | insgesamt eine Erhöhung gegenüber Budget 2022 (Budget 2022: CHF 8'400.-, Budget 2023: 10'800.-) |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 10'000.00 | 7'000.00 | 3'000.00 | Kostensteigerung und Anpassung an IST 2021 und 2022 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 60'000.00 | 35'000.00 | 25'000.00 | Massive Kostensteigerung im Energiebereich erwartet |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'500.00 | 3'000.00 | -1'500.00 | Insgesamt Reduktion (2023: 10'400.- gegenüber Budget 2022: 13'000) - neu Verteilung nach Stellenprozente KST |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 114'500.00 | 121'700.00 | 7'200.00 | weniger Abschreibungen - da einige Projekte bereits auf 0 abgeschlossen sind Ende 2022. |

Erfolgsrechnung

| 9100 | | Allgemeine Gemeindesteuern | | | |
|--|--|------------------------------------|--------------|------------|---|
| Das Nettoergebnis der Steuereinnahmen ist um CHF 166'900.- höher als im Budget 2022 veranschlagt. Gegenüber dem IST 2021 ist eine Zunahme von rund CHF 40'000.- geplant. | | | | | |
| 3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern natürliche Personen | 2'500.00 | 5'400.00 | -2'900.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 3180.02 | Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern juristische Personen | 500.00 | 1'000.00 | -500.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 3180.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 0.00 | 100.00 | -100.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen | 500.00 | 100.00 | 400.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 3181.02 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen | 500.00 | 0.00 | 500.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | 1'372'800.00 | 1'320'200.00 | 52'600.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | 126'500.00 | 111'400.00 | 15'100.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen | 3'400.00 | 2'300.00 | 1'100.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | 55'000.00 | 50'000.00 | 5'000.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | 149'400.00 | 140'700.00 | 8'700.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | 14'300.00 | 7'700.00 | 6'600.00 | |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | 9'000.00 | 6'000.00 | 3'000.00 | |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | -7'900.00 | -5'900.00 | -2'000.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | 33'800.00 | 50'500.00 | -16'700.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | 301'300.00 | 232'400.00 | 68'900.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | 44'500.00 | 25'500.00 | 19'000.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4010.20 | Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen | 500.00 | -5'000.00 | 5'500.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | 95'000.00 | 100'000.00 | -5'000.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 4011.20 | Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen | 100.00 | 700.00 | -600.00 | nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden |
| 9300 | | Finanz- und Lastenausgleich | | | |
| Nettoergebnis gegenüber Budget 2022 um CHF 25'000.- tiefer durch tiefere Beiträge an kant. Kirche und Steuerausfallentschädigung. | | | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 235'000.00 | 242'000.00 | -7'000.00 | gemäss effektiven Beiträgen 2022 |
| 4631.01 | Unterstützungsbeitrag STAF | 18'000.00 | 0.00 | 18'000.00 | Steuerausfallentschädigung nicht budgetiert im 2021, da noch nicht bekannt war, dass diese ausbezahlt wird. |
| 9630 | | Liegenschaften des Finanzvermögens | | | |
| Nettoergebnis gegenüber Budget 2022 ist um CHF 11'700.- tiefer als im Budget 2021, verursacht durch die Mehraufwendungen im Energiebereich. | | | | | |
| 3419.10 | Ver.- und Entsorgung | 22'000.00 | 11'000.00 | 11'000.00 | Verdoppelung der Kosten, da Gasheizung im vermieteten Mehrfamilienhaus. |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämie | 700.00 | 0.00 | 700.00 | Angepasst an IST 2021, Verteilung der Kosten auf Bereiche |
| 9710 | | Rückverteilung aus CO2-Abgabe | | | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | 300.00 | 600.00 | -300.00 | weniger Ertrag budgetiert - Niveau IST 2021 |
| 9951 | | Zweckgebundene Zuwendungen | | | |
| Sonderrechnung "Sternberg" | | | | | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | 0.00 | 23'000.00 | -23'000.00 | kein Ertrag vorgesehen für 2023, da das Projekt auslaufen wird und keine Spenden mehr erwartet werden. |
| 4502.00 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen FK | 23'200.00 | 3'200.00 | 20'000.00 | Mehr Entnahmen aus der Sonderrechnung, da keine neuen Spenden mehr generiert werden. |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Kirchen | | | | | | |
| 3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei | 470'900.00 | 500.00 | 433'100.00 | 1'000.00 | 409'160.84 | 1'134.28 |
| 3501 Gottesdienst | 246'500.00 | 1'500.00 | 299'600.00 | 1'500.00 | 299'631.25 | 1'520.00 |
| 3502 Diakonie und Seelsorge | 599'600.00 | 45'600.00 | 576'300.00 | 31'300.00 | 452'907.53 | 31'230.10 |
| 3503 Bildung | 191'800.00 | 300.00 | 172'100.00 | 1'000.00 | 143'231.20 | 258.30 |
| 3504 Kultur | 133'700.00 | 0.00 | 128'900.00 | 0.00 | 121'526.05 | 0.00 |
| 3506 Kirchliche Liegenschaften | 480'700.00 | 19'000.00 | 452'200.00 | 27'000.00 | 441'157.65 | 23'378.60 |
| Soziale Sicherheit | | | | | | |
| 5330 Leistungen an Pensionierte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzen und Steuern | | | | | | |
| 9100 Allgemeine Gemeindesteuern | 4'000.00 | 2'187'100.00 | 6'600.00 | 2'022'800.00 | 5'699.74 | 2'148'588.43 |
| 9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich | 235'000.00 | 68'000.00 | 242'000.00 | 50'000.00 | 241'269.00 | 40'330.20 |
| 9610 Zinsen | 20'400.00 | 12'900.00 | 20'400.00 | 13'100.00 | 19'058.75 | 11'860.32 |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens | 46'300.00 | 88'200.00 | 35'300.00 | 88'200.00 | 25'279.70 | 88'663.60 |
| 9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9690 Finanzvermögen, Übriges | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 300.00 | 0.00 | 600.00 | 0.00 | 299.85 |
| 9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9951 Zweckgebundene Zuwendungen | 23'200.00 | 23'200.00 | 23'200.00 | 23'200.00 | 21'865.37 | 21'865.37 |
| 9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Aufwand / Ertrag | 2'452'100.00 | 2'446'600.00 | 2'389'700.00 | 2'259'700.00 | 2'180'787.08 | 2'369'129.05 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | 0.00 | 5'500.00 | 0.00 | 130'000.00 | 188'341.97 | 0.00 |
| Total | 2'452'100.00 | 2'452'100.00 | 2'389'700.00 | 2'389'700.00 | 2'490'161.57 | 2'490'161.57 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Kirchen | 2'452'100 | 2'446'600 | 2'389'700 | 2'259'700 | 2'180'787.08 | 2'369'129.05 |
| | Nettoergebnis | | 5'500 | | 130'000 | 188'341.97 | |
| 3500 | Behörden, Verwaltung, Pfarrei | 470'900 | 500 | 433'100 | 1'000 | 409'160.84 | 1'134.28 |
| | Nettoergebnis | | 470'400 | | 432'100 | | 408'026.56 |
| 3000.00 | Entschädigungen | 52'100 | | 52'100 | | 49'230.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 162'300 | | 160'500 | | 158'113.75 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 13'800 | | 13'700 | | 13'455.15 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 21'500 | | 18'300 | | 18'076.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'800 | | 1'900 | | 1'950.60 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'400 | | 2'600 | | 2'511.30 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 3'100 | | 1'700 | | 500.00 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 500 | | 500 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'300 | | 2'000 | | 2'328.15 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 7'000 | | 10'000 | | 5'310.15 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 22'000 | | 19'000 | | 21'150.70 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 2'000 | | 2'000 | | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 500 | | 500 | | 49.70 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 4'500 | | 6'000 | | 2'104.37 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 11'200 | | 8'000 | | 2'161.40 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 2'400 | | 2'500 | | 1'582.71 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 3'000 | | 3'000 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 60'700 | | 48'600 | | 48'883.84 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 8'000 | | 3'500 | | | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 16'000 | | 10'000 | | 12'839.02 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 500 | | 500 | | 433.85 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'500 | | 2'000 | | 2'457.15 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 1'500 | | 1'500 | | 899.75 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 1'000 | | 500 | | 486.85 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 2'100 | | 2'100 | | 354.15 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 4'200 | | 4'000 | | 4'135.70 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'500 | | 1'000 | | 127.60 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 4'500 | | 4'500 | | 4'250.05 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 1'000 | | | 878.85 | |
| 3612.10 | Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen | 43'500 | | 41'600 | 37'183.00 | |
| 3612.11 | Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen | 11'500 | | 9'000 | 17'706.65 | |
| 3636.02 | Beiträge an Hilfswerke im Inland | | | | | 1'005.58 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 500 | | 1000 | 72.50 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | | | | 56.20 |
| 3501 | Gottesdienst | 246'500 | 1'500 | 299'600 | 1'500 | 299'631.25 |
| | Nettoergebnis | | 245'000 | | 298'100 | 298'111.25 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 183'200 | | 222'800 | 220'476.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 11'800 | | 14'300 | 12'917.10 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 22'600 | | 28'500 | 25'647.25 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'500 | | 1'900 | 1'577.45 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'100 | | 2'700 | 2'516.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 2'400 | | 1'000 | 2'085.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'600 | | 1'400 | 1'067.30 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 15'000 | | 15'000 | 14'189.45 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000 | | 6'000 | 11'657.45 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | | | | | 2'110.50 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'300 | | 6'000 | 5'387.30 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | 1'500 | | 1'500 | 1'520.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3502 | Diakonie | 599'600 | 45'600 | 576'300 | 31'300 | 452'907.53 | 31'230.10 |
| | Nettoergebnis | | 554'000 | | 545'000 | | 421'677.43 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 346'100 | | 329'800 | | 279'819.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 22'200 | | 21'200 | | 15'955.05 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 35'500 | | 38'100 | | 28'264.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'800 | | 2'800 | | 2'115.05 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'900 | | 4'000 | | 3'124.85 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 2'700 | | 3'000 | | 300.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 3'000 | | 1'500 | | 867.26 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 500 | | 500 | | 669.80 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'000 | | 1'000 | | 876.10 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 500 | | 500 | | 612.13 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 8'000 | | 8'000 | | 6'866.01 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 500 | | 500 | | 298.20 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 6'000 | | 4'000 | | 3'569.22 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'400 | | 1'500 | | 799.25 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 93'600 | | 91'900 | | 36'715.22 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 4'000 | | 4'000 | | 3'334.35 | |
| 3636.01 | Beiträge an pfarreigene Gruppen | 17'400 | | 14'500 | | 9'952.75 | |
| 3636.02 | Beiträge an Hilfswerke im Inland | 9'500 | | 9'500 | | 18'769.09 | |
| 3638.00 | Beiträge an das Ausland | 40'000 | | 40'000 | | 40'000.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 9'500 | | 9000 | | 8'677.10 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 35'500 | | 21000 | | 21'940.80 |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | 600 | | 1300 | | 612.20 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3503 | Bildung | 191'800 | 300 | 172'100 | 1'000 | 143'231.20 | 258.30 |
| | Nettoergebnis | | 191'500 | | 171'100 | | 142'972.90 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 121'400 | | 120'700 | | 102'787.15 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'800 | | 7'800 | | 6'474.25 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 14'200 | | 13'000 | | 11'312.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'000 | | 1'000 | | 776.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'400 | | 1'500 | | 1'207.65 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 1'200 | | 1'700 | | 1'374.10 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'300 | | 1'000 | | 313.85 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 6'000 | | 6'000 | | 5'508.15 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'000 | | 3000 | | 1'960.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'100 | | 1'000 | | 335.20 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 5'000 | | 5'000 | | 782.55 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 29'400 | | 10'400 | | 10'400.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 300 | | 1000 | | 258.30 |
| 3504 | Kultur | 133'700 | 0 | 128'900 | 0 | 121'526.05 | 0.00 |
| | Nettoergebnis | | 133'700 | | 128'900 | | 121'526.05 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 102'300 | | 98'000 | | 99'735.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'600 | | 6'300 | | 5'246.25 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 7'800 | | 6'900 | | 7'374.15 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 900 | | 900 | | 457.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'200 | | 1'200 | | 982.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 600 | | 600 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 700 | | 1'500 | | 176.70 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'000 | | 2'000 | | 58.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10'000 | | 10'000 | | 6'495.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 600 | | 500 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'000 | | 1000 | | 1'000.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3506 Kirchliche Liegenschaften | 480'700 | 19'000 | 452'200 | 27'000 | 441'157.65 | 23'378.60 |
| Nettoergebnis | | 461'700 | | 425'200 | | 417'779.05 |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 154'800 | | 150'800 | | 150'755.80 | |
| 3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen | 200 | | 200 | | 180.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'000 | | 9'700 | | 9'593.15 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 17'600 | | 14'700 | | 14'631.60 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'300 | | 1'300 | | 1'106.40 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'800 | | 1'900 | | 1'789.95 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung | 1'700 | | 1'000 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 1'900 | | 1'000 | | 642.45 | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 10'000 | | 7'000 | | 9'594.30 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, | 5'000 | | 5'000 | | 11'113.00 | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 60'000 | | 35'000 | | 29'325.10 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 17'000 | | 19'000 | | 11'755.00 | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 4'400 | | 4'400 | | 4'316.00 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 40'000 | | 36'800 | | 33'183.90 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'500 | | 3'500 | | 1'330.60 | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | 5'000 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 1'500 | | 3'000 | | 1'841.40 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 114'500 | | 121'700 | | 113'999.00 | |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 30'500 | | 31'200 | | 41'000.00 | |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 15'000 | | 15'000 | | 10'600.90 |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'000 | | 8'000 | | 10'577.70 |
| 4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 2'000 | | 4'000 | | 2'200.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 328'900 | 2'379'700 | 327'500 | 2'197'900 | 313'172.56 | 2'311'607.77 |
| | Nettoergebnis | 2'050'800 | | 1'870'400 | | 1'998'435.21 | |
| 91 | Steuern | 4'000 | 2'187'100 | 6'600 | 2'022'800 | 5'699.74 | 2'148'588.43 |
| | Nettoergebnis | 2'183'100 | | 2'016'200 | | 2'142'888.69 | |
| 910 | Steuern | 4'000 | 2'187'100 | 6'600 | 2'022'800 | 5'699.74 | 2'148'588.43 |
| | Nettoergebnis | 2'183'100 | | 2'016'200 | | 2'142'888.69 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 4'000 | 2'187'100 | 6'600 | 2'022'800 | 5'699.74 | 2'148'588.43 |
| | Nettoergebnis | 2'183'100 | | 2'016'200 | | 2'142'888.69 | |
| 3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern natürliche Personen | 2'500 | | 5'400 | | 766.50 | |
| 3180.02 | Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern juristische Personen | 500 | | 1'000 | | | |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen | | | | | 362.34 | |
| 3181.02 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen | 500 | | 100 | | 4'102.20 | |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf Steuern | 500 | | 100 | | 404.80 | |
| 3499.11 | Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen | | | | | 7.70 | |
| 3612.10 | Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen | | | | | 56.20 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 1'372'800 | | 1'320'200 | | 1'330'978.35 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 126'500 | | 111'400 | | 87'266.30 |
| 4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen | | 3'400 | | 2'300 | | 4'507.97 |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | 55'000 | | 50'000 | | 47'332.75 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | -21'100 | | -21'100 | | -31'797.25 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 149'400 | | 140'700 | | 151'600.75 |
| 4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 14'300 | | 7'700 | | 37'547.85 |
| 4001.20 | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen | | 1'000 | | 1'000 | | 1'677.70 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | 9'000 | | 6'000 | | 8'667.80 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | -7'900 | | -5'900 | | -9'860.65 |
| 4002.00 Quellensteuern natürliche Personen | | 33'800 | | 50'500 | | 28'153.10 |
| 4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 301'300 | | 232'400 | | 245'535.50 |
| 4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 44'500 | | 25'500 | | 119'594.90 |
| 4010.2 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen | | 500 | | -5'000 | | 954.92 |
| 4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | 95'000 | | 100'000 | | 108'340.80 |
| 4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | -13'400 | | -14'400 | | -11'014.85 |
| 4010.60 Pauschale Steueranrechnung juristische Personen | | | | | | -2.50 |
| 4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 12'100 | | 11'100 | | 21'935.00 |
| 4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 5'500 | | 5'400 | | 2'782.20 |
| 4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen | | 100 | | 700 | | 5.69 |
| 4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | 7'000 | | 6'000 | | 5'099.90 |
| 4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | -1'700 | | -1'700 | | -717.80 |
| 4012.00 Quellensteuern juristische Personen | | | | | | |
| 4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen | | | | | | |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | | | | | |
| 93 Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis | 235'000 | 68'000 | 242'000 | 50'000 | 241'269.00 | 40'330.20 |
| | | 167'000 | | 192'000 | | 200'938.80 |
| 930 Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis | 235'000 | 68'000 | 242'000 | 50'000 | 241'269.00 | 40'330.20 |
| | | 167'000 | | 192'000 | | 200'938.80 |
| 9300 Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis | 235'000 | 68'000 | 242'000 | 50'000 | 241'269 | 40'330.20 |
| | | 167'000 | | 192'000 | | 200'938.80 |
| 3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate | 235'000 | | 242'000 | | 241'269.00 | |
| 4621.60 Übergangsausgleichsbeiträge | | 50'000 | | 50'000 | | 22'397.40 |
| 4631.01 Unterstützungsbeitrag STAF | | 18'000 | | | | 17'932.80 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 66'700 | 101'100 | 55'700 | 101'300 | 44'338.45 | 100'523.92 |
| | Nettoergebnis | | -34'400 | | -45'600 | 56'185.47 | |
| 961 | Zinsen | 20'400 | 12'900 | 20'400 | 13'100 | 19'058.75 | 11'860.32 |
| | Nettoergebnis | | 7'500 | | 7'300 | 7'198.43 | |
| 9610 | Zinsen | 20'400 | 12'900 | 20'400 | 13'100 | 19'058.75 | 11'860.32 |
| | Nettoergebnis | | 7'500 | | 7'300 | 7'198.43 | |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen | | | | | | |
| 3181.02 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen | | | | | | |
| 3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 16'000 | | 16'000 | | 15'898.60 | |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf Steuern | 4'000 | | 4'000 | | 2'831.95 | |
| 3499.11 | Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen | 400 | | 400 | | 328.20 | |
| 4401.10 | Zinsen auf Steuerforderungen | | 4'400 | | 4'500 | | 3'832.84 |
| 4401.11 | Zinsen auf Steuerforderungen jur. Personen | | 900 | | 1'000 | | 464.68 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 7'600 | | 7'600 | | 7'562.80 |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 46'300 | 88'200 | 35'300 | 88'200 | 25'279.70 | 88'663.60 |
| | Nettoergebnis | 41'900 | | 52'900 | | 63'383.90 | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 46'300 | 88'200 | 35'300 | 88'200 | 25'279.70 | 88'663.60 |
| | Nettoergebnis | 41'900 | | 52'900 | | 63'383.90 | |
| 3419.10 | Ver.- und Entsorgung | 22'000 | | 11'000 | | 10'947.35 | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 11'000 | | 11'000 | | 4'786.10 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 700 | | 700 | | 670.05 | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 5'000 | | 5'000 | | 1'313.40 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 7'600 | | 7'600 | | 7'562.80 | |
| 4430.01 | Mietzinse | | 80'000 | | 80'000 | | 80'544.00 |
| 4430.03 | Pachtzinsen | | 600 | | 600 | | 559.60 |
| 4439.01 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 7'600 | | 7'600 | | 7'560.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|-------------|--------|-------------|--------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 97 | Rückverteilungen Nettoergebnis | 300 | 300 | 600 | 600 | 299.85 | 299.85 |
| 971 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis | 300 | 300 | 600 | 600 | 299.85 | 299.85 |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis | 300 | 300 | 600 | 600 | 299.85 | 299.85 |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 300 | | 600 | | 299.85 |
| 9950 | Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| 4502.00 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK | | | | | | |
| 9951 | Zweckgebundene Zuwendungen | 23'200 | 23'200 | 23'200 | 23'200 | 21'865 | 21'865 |
| 3100.00 | Büromaterial | | 0 | | 0 | | 0.00 |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 200 | | 200 | | 90.24 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 23'000 | | 23'000 | | 21'775.13 | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | | 20'000 | | 18'239.65 |
| 4502.00 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK | | 23'200 | | 3'200 | | 3'625.72 |
| 9999 | Abschluss Nettoergebnis | | | | | 211'823.02 | 268'708.45 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss | | | | | 56'885.43 | 0.00 |
| 5900.00 | Passivierte Einnahmen | | | | | 188'341.97 | |
| 6900.00 | Aktiviert Ausgaben | | | | | 23'481.05 | |
| | | | | | | | 268'708.45 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|--|-------------|-------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 3 | Kirchen | 0.00 | 0.00 | 36'000.00 | 0.00 | 268'708.45 | 23'481.05 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 36'000.00 | | 245'227.40 |
| 3500 | Behörden, Verwaltung, Pfarrei | 0.00 | 0.00 | 36'000.00 | 0.00 | 9'504.75 | 0.00 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 36'000.00 | | 9'504.75 |
| 5060.29 | Soft- und Hardware auf den neuesten Stand bringen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9'504.75 | |
| 5060.32 | Erneuerung Übertragungstechnik | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5060.33 | Audioanlage Kirche | 0.00 | 0.00 | 36'000.00 | 0.00 | | |
| 3502 | Diakonie | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3506 | Kirchliche Liegenschaften | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 259'203.70 | 23'481.05 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 235'722.65 |
| 5040.02 | Renovation Foyer Pfarreizentrum Effretikon | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5040.03 | Naturnahme Gartengestaltung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5040.04 | Projektierung Ersatz Wärmeezeugung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 194'216.30 | |
| 5060.30 | Ersatz Tische Birchsaal | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5060.31 | Türöffner Foyer und Kirche | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5060.32 | Anschaffung Stühle Birchsaal | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64'987.40 | |
| 6140.00 | Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -2'196.55 |
| 6310.00 | Investitionsbeitrag der Körperschaft | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 25'677.60 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 9999 | Abschluss | 0.00 | 0.00 | 36'000.00 | 0.00 | 23'481.05 | 268'708.45 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 36'000.00 | 245'227.40 | |
| 5900.00 | Passivierung Einnahmen | 0.00 | | 0.00 | | 23'481.05 | |
| 6900.00 | Aktivierung Ausgaben | | 0.00 | | 36'000.00 | | 268'708.45 |

* 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 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 7000.00 | Investitionen in Grundstücke | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 7040.00 | Investitionen in Gebäude | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 7200.00 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 8000.00 | Verkauf von Grundstücken | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 8040.00 | Verkauf von Gebäuden | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 9999 | Abschluss | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 7990.00 | Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 8990.00 | Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |

Anhang zum Budget

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 | | |
|--|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------------|
| Anzahl Kirchgemeindemitglieder | 5'200 | 5300 | 5387 | | |
| Steuerfuss | 13% | 13% | 13% | | |
| Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft) | 3'235 | 2926 | 3068 | | Richtwerte |
| Selbstfinanzierungsgrad | 100% | 64% | 139% | > 100 % | ideal |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | 80 - 100 % | gut bis vertretbar |
| | | | | 50 - 80 % | problematisch |
| | | | | < 50 % | ungenügend |
| Zinsbelastungsanteil | 0% | 0% | 0% | 0 - 4 % | gut |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | 4 - 9 % | genügend |
| | | | | > 9 % | schlecht |
| Nettoverschuldungsquotient | - | - | - | < 100 % | gut |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. | | | | 100 - 150 % | genügend |
| | | | | > 150 % | schlecht |
| Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied | - | - | - | < 0 CHF | Nettovermögen |
| Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken. | | | | 1 - 1'000 CHF | geringe Verschuldung |
| | | | | 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