

Römisch-katholische Kirchgemeinde 8400 Winterthur

Budget 2023

Version vom 15.09.2022

geplanter Termin

Ablieferung an Kirchenpflege	22.09.2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	31.10.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22.09.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	04.11.2022
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	29.11.2022
Veröffentlichung	07.11.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Anträge und Beschlüsse	
1 Anträge und Beschlüsse	3 - 5
Budget	
2 Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	7
3 Haushaltsgleichgewicht	8
4 Finanzierung	9
5 Erfolgsrechnung	10
6 Investitionsrechnungen	11 - 12
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	14 - 15
8 Erfolgsrechnung	16 - 25
9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	26
10 Investitionsrechnung Finanzvermögen	27
Anhang zum Budget	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
12 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Laboratoriumstrasse 5
8400 Winterthur

Vorsteher Ressort Finanzen Claudio Aquilina
Leiter Finanzen und Administration Thomas Suter

Telefon 052 224 03 80
E-Mail thomas.suter@kath-winterthur.ch

Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	14'646'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'621'200.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	13'024'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	3'755'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'755'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	74'216'470.59
Steuerfuss		17%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 13'024'900.00
	Steuerertrag bei 17%	CHF 13'534'100.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF 509'200.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8400 Winterthur, 31.10.2022
Kirchenpflege Winterthur

Präsident
Hans Hollenstein

Ressortleiter Finanzen
Claudio Aquilina

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2023** der Kirchgemeinde Winterthur in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 15.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	14'646'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'621'200.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	13'024'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	3'755'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'755'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Winterthur 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 Winterthur entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	74'216'470.59
Steuerfuss		17%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 13'024'900.00
	Steuerertrag bei 17%	CHF 13'534'100.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF 509'200.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8400 Winterthur, 04.11.2022
Rechnungsprüfungskommission Winterthur

Präsident
Werner Gabriel

Aktuarin
Angelika Kalbermatten

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das **Budget 2023** der Kirchgemeinde Winterthur am 29.11.2022 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	14'646'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'621'200.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	13'024'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	3'755'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'755'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		74'216'470.59
Steuerfuss		17%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 13'024'900.00
	Steuerertrag bei 17%	CHF 13'534'100.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF 509'200.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Winterthur für das Jahr 2023 wird auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8400 Winterthur, 29.11.2022

Namens der Kirchgemeindeversammlung Winterthur

Präsident
Hans Hollenstein

Ressortleiter Finanzen
Claudio Aquilina

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		14'646'100	14'403'000
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'538'500	1'858'500
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-12'107'600.00	-12'544'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2023	Budget 2022	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	74'216'470.59	70'929'411.76	
Steuerfuss	17%	17%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	8'714'200.00	9'731'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'147'900.00	0.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'497'900.00	2'327'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	256'800.00	0.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	12'616'800.00	12'058'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		12'616'800.00	12'058'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	509'200.00	-486'500.00

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 (-)	509'200.00	-486'500.00
---	-------------------	--------------------

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss per 1.1.2022

9'592'319.10

8'015'128.04

Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-1'918'463.82	-1'603'025.61
---	----------------------	----------------------

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

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2023	Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	509'200	0
- Aufwandüberschuss	0	486'500
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'120'400	1'127'000
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
Selbstfinanzierung	1'629'600	640'500
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'755'000	2'411'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'125'400	-1'770'500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	43%	27%

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

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	9'072'400	9'129'100	8'740'260.14
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'289'200	2'141'900	1'953'266.92
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'120'400	1'127'000	1'126'700.00
36	Transferaufwand	1'934'000	1'823'500	1'815'856.80
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>14'416'000</i>	<i>14'221'500</i>	<i>13'636'083.86</i>
40	Fiskalertrag	13'534'100	12'762'000	13'590'673.60
42	Entgelte	125'300	123'500	118'377.40
43	Verschiedene Erträge	800	800	781.00
46	Transferertrag	852'300	386'200	1'114'934.65
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>14'512'500</i>	<i>13'272'500</i>	<i>14'824'766.65</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	96'500	-949'000	1'188'682.79
34	Finanzaufwand	212'600	164'000	126'665.13
44	Finanzertrag	625'300	626'500	603'043.18
	Ergebnis aus Finanzierung	412'700	462'500	476'378.05
Operatives Ergebnis		509'200	-486'500	1'665'060.84
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		509'200	-486'500	1'665'060.84
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	17'500	17'500	17'494.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	17'500	17'500	17'494.00
Total Aufwand		14'646'100	14'403'000	13'780'242.99
Total Ertrag		15'155'300	13'916'500	15'445'303.83

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	3'755'000	2'411'000	174'232.80
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	0.00
52	Immaterielle Anlagen	-	-	0.00
54	Darlehen	-	-	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	-	-	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	0.00
Total Investitionsausgaben		3'755'000	2'411'000	174'232.80
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	0.00
61	Rückerstattungen	-	-	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	-	-	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	-	-	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	-	-	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	0.00
Total Investitionseinnahmen		-	-	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'755'000	2'411'000	174'232.80
Total Investitionseinnahmen		-	-	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'755'000	-2'411'000	-174'232.80

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	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 Nr. 18 vom 01.10.2018 **0.50 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründungen der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgen ab einem Betrag von CHF 10'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis

Sachbereich	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Begründung
30 Personalaufwand	9'072'400	9'129'100	-56'700	-60 Salärkosten (weniger Stellen%, tiefere Einstufungen bei Neubesetzung)
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'289'200	2'141'900	147'300	+100 Unterhalt Liegenschaften, +50 Energiekosten (Mehrkosten für Strom+Gas)
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'120'400	1'127'000	-6'600	Abschreibungen gemäss Investitionsplan
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	
36 Transferaufwand	1'934'000	1'823'500	110'500	+30' Beitrag SyR gemäss Steuerprognose 2022, +20' Steuer-Bezugskosten
37 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	+50' Beitrag Kirchenmusik, +20' Beitrag zur freien Verfügung
Total Betrieblicher Aufwand	14'416'000	14'221'500	194'500	
40 Fiskalertrag	13'534'100	12'762'000	772'100	Gemäss Mitteilung Steueramt Winterthur (Steuerfuss 2022 = 17%)
41 Regalien und Konzessionen	-	-	-	
42 Entgelte	125'300	123'500	1'800	
43 Verschiedene Erträge	800	800	-	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	
46 Transferertrag	852'300	386'200	466'100	Normaufwandausgleich gemäss Werten aus Hochrechnung 2022
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	
Total Betrieblicher Ertrag	14'512'500	13'272'500	1'240'000	

	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	96'500	-949'000	1'045'500	
34	Finanzaufwand	212'600	164'000	48'600	+50' Unterhalt Klosterstrasse 48
44	Finanzertrag	625'300	626'500	-1'200	
	Ergebnis aus Finanzierung	412'700	462'500	-49'800	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	509'200	-486'500	995'700	
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	17'500	17'500		
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	17'500	17'500		
	Total Aufwand	14'646'100	14'403'000		
	Total Ertrag	15'155'300	13'916'500		

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

		Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Begründung
5040.02	Planungskredit Kirchensanierung St. Laurentius	125'000	125'000	-	Anteil 2022. Kredit an der KGV vom 04.12.18 genehmigt
	* Sanierung Kirche St. Laurentius	2'000'000	2'000'000	-	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
5040.03	Unterhalt-Investition Laboratoriumstrasse	60'000	286'000	-226'000	Fotovoltaik-Anlage im 2023
5040.04	* Sanierung Pfarrhaus St. Josef	1'000'000	-	1'000'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG
5040.05	* Sanierung St. Marien	570'000	-	570'000	in Planung / * = Sperrvermerk gemäss § 20 FKG

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen	13'244'900	567'700	13'088'200	573'800	12'438'886.76	565'180.55
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	2'760'900	78'100	2'775'800	76'500	2'684'006.51	80'697.04
3501 Gottesdienst	2'006'500	18'500	1'954'000	31'700	1'910'311.55	27'192.35
3502 Diakonie und Seelsorge	2'931'100	58'800	3'002'800	54'800	2'654'490.15	50'040.16
3503 Bildung	1'162'000	100	1'183'000	100	969'449.40	105.00
3504 Kultur	1'219'500	4'400	1'156'900	3'400	1'204'844.11	1'600.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	3'164'900	407'800	3'015'700	407'300	3'015'785.04	405'546.00
Finanzen und Steuern	1'401'200	14'587'600	1'314'800	13'342'700	1'341'356.2	14'880'123.3
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	65'000	13'534'100	65'000	12'762'000	91'736.96	13'590'673.60
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	1'087'000	815'500	1'050'000	340'000	1'084'174.00	1'072'363.70
9610 Zinsen	89'300	64'500	94'300	64'500	67'071.62	46'578.84
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	159'900	170'500	105'500	172'200	98'373.65	168'412.34
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	3'000	0	4'000	0.00	2'094.80
Total Aufwand / Ertrag	14'646'100	15'155'300	14'403'000	13'916'500	13'780'242.99	15'445'303.83
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		509'200		-486'500		1'665'060.84
Total	14'646'100	14'646'100	14'403'000	14'403'000	13'780'242.99	13'780'242.99

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KIRCHEN	13'244'900	567'700	13'088'200	573'800	12'438'886.76	565'180.55
Nettoergebnis		12'677'200		12'514'400		11'873'706.21
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	2'760'900	78'100	2'775'800	76'500	2'684'006.51	80'697.04
Nettoergebnis		2'682'800		2'699'300		2'603'309.47
3000.01 Entschädigungen Kirchenpflege	123'700		126'100		65'123.55	
3000.03 Entschädigung RPK	10'500		10'500		10'200.90	
3000.04 Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege/RPK	10'000		0		4'900.00	
3000.05 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	0		0		800.00	
3010.01 Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	1'293'500		1'312'700		1'377'591.30	
3010.02 Löhne Hausangestellte	52'400		81'100		85'075.80	
3010.08 Dienstaltersgeschenke	5'500		1'400		4'904.70	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0		-2'230.60	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	2'700		1'300		4'560.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'500		87'700		85'626.52	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	165'500		170'400		153'279.64	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'900		14'100		14'235.69	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'900		16'800		16'182.54	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'700		5'200		4'706.89	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	21'900		26'700		5'392.35	
3091.00 Personalwerbung	0		1'000		1'552.85	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000		2'000		1'587.60	
3100.00 Büromaterial	79'800		88'300		51'432.74	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		5'500		5'881.80	
3102.01 Drucksachen, Publikationen, inkl. Forum	9'500		4'400		1'892.75	
3102.02 Inserate	36'500		41'500		33'969.80	
3102.03 Mitteilungsblatt, inkl. Versandkosten	56'700		56'700		53'518.05	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften, Abonnemente	11'700		11'900		13'197.79	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	28'500		19'500		10'482.15	
3113.00 Anschaffung Hardware	50'000		50'000		44'545.37	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen	15'000		15'000		2'413.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'500		16'500		4'552.93	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	4'000		4'000		2'227.29	
3130.02 Gräberunterhalt	1'000		1'000		902.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03 Gebühren	1'100		1'300		1'000.39	
3130.05 Telefonie, Internet	61'500		61'900		60'824.82	
3130.06 Porti, Frachtgebühren	29'700		29'200		21'184.80	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000		40'000		29'904.80	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	20'000		20'000		21'086.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	30'000		29'000		21'060.55	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000		6'000		9'165.25	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'200		10'200		12'766.55	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	100'000		80'000		97'271.47	
3162.00 Raten für operatives Leasing	24'200		24'700		22'785.00	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	10'200		10'300		6'305.60	
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	7'900		7'900		8'547.48	
3170.02 Pfarramtspesen	25'200		15'000		26'200.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	15'000		30'000		4'661.40	
3199.01 Freier Kredit des Präsidenten der Kirchenpflege	10'000		10'000		2'400.00	
3611.10 Entschädigung an den Kanton für Steuerbezugskosten Quellensteuer	0		0		9'295.60	
3612.10 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	202'000		192'000		165'709.35	
3612.11 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	48'000		37'000		105'331.20	
4240.00 Dienstleistungen Quellensteuern		0		1'000		1'714.50
4260.01 Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin		58'900		58'400		58'843.80
4260.02 Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		0		0		1'009.50
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI		19'200		17'100		19'129.24
3501 Gottesdienst	2'006'500	18'500	1'954'000	31'700	1'910'311.55	27'192.35
Nettoergebnis		1'988'000		1'922'300		1'883'119.20
3010.01 Löhne Pfarrer, Vikar, Pastoralassistent und Diakon mit Gemeindeleit.	1'486'600		1'424'200		1'428'933.00	
3010.02 Aushilfen im Verkündigungsdienst	38'000		39'000		54'736.95	
3010.08 Dienstaltersgeschenke	0		12'800		10'140.25	
3010.09 Erstattung von Lohn	0		0		-5'271.10	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	10'500		8'900		9'765.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	96'800		94'600		90'395.68	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	198'400		191'600		168'105.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'700		15'900		15'461.63	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'100		18'000		17'461.18	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'100		5'600		5'325.83	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	19'700		17'500		7'858.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	900		900		190.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0		0		131.40	
3101.01 Kirchenschmuck	33'500		31'300		31'830.23	
3101.02 Hostien, Messwein, Kerzen	18'000		22'900		16'646.31	
3101.03 Erinnerungsabgaben	15'200		14'500		11'884.87	
3101.04 Stiftmess-Stipendien	3'500		4'700		2'140.00	
3112.01 Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern	6'500		5'900		3'489.35	
3112.02 Anschaffung von Erstkommunikationskleidern	1'000		9'500		7'000.00	
3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen, Kultusgegenständen	3'300		3'000		3'368.83	
3152.01 Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	8'100		8'100		6'028.00	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	3'900		4'400		3'385.80	
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	20'700		20'700		21'304.44	
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI		3'900		3'700		935.20
4390.01 Zins Sonderrechnung Jahrzeitfonds		800		800		781.00
4631.02 Beiträge der Zentralkasse an die Kosten der Dekane		13'800		27'200		25'476.15
3502 Diakonie und Seelsorge	2'931'100	58'800	3'002'800	54'800	2'654'490.15	50'040.16
Nettoergebnis		2'872'300		2'948'000		2'604'449.99
3010.01 Besoldung Jugendarbeiter	511'400		561'900		570'980.41	
3010.02 Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	472'300		528'900		495'663.06	
3010.03 Besoldung Seelsorgehelfer inkl. Praktikanten	222'300		260'000		187'213.66	
3010.04 Besoldung Sozialarbeiter, Sozialberater inkl. Praktikanten	587'600		581'100		587'474.92	
3010.08 Dienstaltersgeschenke	18'800		12'200		16'310.50	
3010.09 Erstattung von Lohn	-91'700		-162'800		-178'961.70	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	8'700		10'400		13'271.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'000		118'700		108'625.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	228'900		232'900		205'536.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'600		19'500		18'466.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'700		22'800		20'668.02	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'400		6'900		6'300.78	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'700		12'000		23'971.70	
3091.00 Personalwerbung	0		1'500		100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00 Übriger Personalaufwand	200		500		95.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		3'000		0.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	9'400		9'200		5'898.50	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	2'900		3'600		1'631.34	
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	21'400		23'900		22'755.81	
3170.02 Pfarreianlässe	222'300		238'800		166'493.45	
3170.03 Freiwilligenarbeit	5'000		5'000		653.25	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0		0		129.40	
3199.01 Zur freien Verfügung	44'500		38'000		44'025.00	
3636.01 Beiträge an Pfarreikaritas	14'500		16'900		16'900.00	
3636.02 Beiträge an kath. Sozialarbeit	30'100		30'100		42'500.00	
3636.03 Beiträge an Institutionen im Inland KEH	99'000		99'000		74'653.45	
3636.04 Beitrag Kirchlicher Arbeitskreis Radio Top (KART)	6'000		6'000		5'752.35	
3636.05 Beitrag Tel. 143 Die dargebotene Hand	26'000		21'000		21'000.00	
3636.06 Beitrag Verein Shalom	4'000		4'000		4'000.00	
3636.07 Kath. Spitex Winterthur	1'000		1'000		0.00	
3636.08 Kath. Gemeindecrankenpflege Oberwinterthur	1'000		1'000		0.00	
3636.09 Beitrag an VIWO 2022-2024	15'000		15'000		15'000.00	
3637.01 Beiträge an Ministranten, Lektoren	19'800		17'600		12'655.00	
3637.03 Beiträge an Firmlinge	20'800		19'500		788.35	
3637.04 Beiträge an Jugendliche	127'000		130'000		63'186.80	
3637.05 Übernahme von Haftpflichtprämien für Jugendliche	2'000		2'200		1'957.95	
3637.07 Beiträge an Schulung ehrenamtlichen kirchlichen MitarbeiterInnen	11'000		12'500		4'139.30	
3638.00 Beiträge an das Ausland KEH	99'000		99'000		74'653.45	
4250.02 Erträge aus Pfarreianlässen		0	0			2'949.16
4260.04 Rückerstattung des Synodalarates an die Sachkosten der MCLI		38'800		39'800		32'091.00
4631.04 Beiträge an die Telefonseelsorge		20'000		15'000		15'000.00
3503 Bildung	1'162'000	100	1'183'000	100	969'449.40	105.00
Nettoergebnis		1'161'900		1'182'900		969'344.40
3010.01 Besoldung Katecheten inkl. Praktikanten	561'900		557'100			
3010.02 Besoldung Religionspädagogen	206'800		224'100			
3010.03 Besoldung HGU	126'500		123'500			
3010.08 Dienstaltersgeschenke	2'900		11'200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn	0		0			
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800		1'500			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'900		55'900			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	93'200		99'000			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'300		9'600			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'900		10'800			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900		3'400			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000		11'900			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		2'000			
3104.00 Lehrmittel	35'000		34'200			
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv (Oberstufenunterricht)	12'800		10'900			
3170.01 Spesen u. Reisekosten pauschal	15'100		12'900			
3636.01 Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	5'000		5'000			
3636.03 Beiträge Paulusakademie	10'000		10'000			
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI		100		100		105.00
3504 Kultur	1'219'500	4'400	1'156'900	3'400	1'204'844.11	1'600.00
Nettoergebnis		1'215'100		1'153'500		1'203'244.11
3010.01 Löhne Organisten und Aushilfen	648'300		632'300		672'220.82	
3010.02 Löhne Chorleiter und Aushilfen	250'800		253'600		242'270.25	
3010.08 Dienstaltersgeschenke	9'500		13'100		26'051.50	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0		-8'724.20	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	8'900		9'100		8'864.93	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'300		54'600		55'484.15	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	95'100		93'800		81'319.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'700		9'400		8'521.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000		10'500		10'397.11	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900		3'500		3'075.12	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'700		7'700		0.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	200		800		95.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	0		0		380.00	
3103.01 Musikmaterial	1'500		2'300		0.00	
3103.02 Musiknoten	9'600		9'100		3'608.43	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	2'200		2'400		1'120.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01 Beiträge an Kirchenmusik	89'100		46'100		89'100.00	
3636.02 Beiträge an den Kirchenchor	15'500		8'100		10'340.00	
3636.03 Beiträge an den Kinder-/Jugendchor	1'200		500		720.00	
4260.04 Rückerstattung des Synodalrates an die Sachkosten der MCLI		4'400		3'400		1'600.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	3'164'900	407'800	3'015'700	407'300	3'015'785.04	405'546.00
Nettoergebnis		2'757'100		2'608'400		2'610'239.04
3010.01 Besoldung Sakristan und Aushilfen	742'400		733'100		739'458.75	
3010.02 Besoldung Hauswart und Aushilfen	0		0		1'800.00	
3010.03 Besoldung Reinigungspersonal	101'400		100'000		105'972.60	
3010.08 Dienstaltersgeschenke	0		21'500		7'536.40	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0		-6'521.50	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	16'100		10'800		17'340.37	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'600		52'200		49'558.11	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	80'900		78'600		69'752.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'400		9'000		8'243.44	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'800		10'200		9'262.77	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900		3'500		2'893.37	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'200		7'000		7'435.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'500		0		1'298.40	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'500		31'000		14'525.89	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	25'000		23'000		10'582.15	
3120.01 Wasser und Abwasser	59'300		55'300		57'429.54	
3120.02 Energie	91'700		74'200		68'195.83	
3120.03 Heizmaterial	259'000		178'100		199'008.04	
3120.04 Kehrichtabfuhrgebühren	9'800		11'300		9'334.86	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0		0		2'850.00	
3134.00 Gebäudeversicherungsprämien	33'000		33'000		32'820.45	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	376'500		331'000		366'933.45	
3144.02 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	81'500		71'500		67'810.07	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		9'900		3'245.00	
3160.02 Mieten Liegenschaften	42'200		43'100		42'015.65	
3170.00 Spesen u. Reisekosten effektiv	1'800		1'400		303.40	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'120'400		1'127'000		1'126'700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01 Mietzinse Nägelseestrasse 46		18'000		18'000		18'000.00
4470.02 Mietzinse Tellstrasse 11		56'600		56'600		56'580.00
4470.03 Mietzinse Laboratoriumstrasse 5		62'600		62'600		62'736.00
4470.04 Mietzinse Tellstrasse 7		14'300		19'200		19'200.00
4470.05 Mietzinse Römerstrasse 105		12'000		4'800		4'800.00
4470.06 Mietzinse Seenerstrasse 193		14'400		16'200		16'200.00
4470.07 Mietzinse Seuzacherstrasse 3		41'400		41'400		40'500.00
4470.08 Mietzinse St. Gallerstrasse 18		94'200		94'200		91'800.00
4470.09 Mietzinse Unterer Deutweg 85 und 89		46'500		46'500		46'500.00
4470.10 Mietzinse Wülflingerstrasse 181		21'600		21'600		21'600.00
4470.11 Mietzinse Oberfeldweg 15		16'200		16'200		16'200.00
4470.99 Mietzinse übrige		10'000		10'000		11'330.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		0		0		100.00
9 FINANZEN UND STEUERN	1'910'400	14'587'600	1'314'800	13'829'200	3'006'417.07	14'880'123.28
Nettoergebnis	12'677'200		12'514'400		11'873'706.21	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	65'000	13'534'100	65'000	12'762'000	91'736.96	13'590'673.60
Nettoergebnis	13'469'100		12'697'000		13'498'936.64	
3180.01 Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern natürliche Personen	50'000		50'000		0.00	
3180.02 Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern juristische Personen	15'000		15'000		0.00	
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	0		0		87'741.64	
3181.02 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	0		0		3'995.32	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'714'200		9'731'000		6'635'922.45
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		527'000		646'000		427'297.95
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		18'000		18'000		28'643.61
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		240'000		280'000		213'355.00
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-114'000		-85'000		-68'801.70
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'147'900		0		704'752.55
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		98'000		0		93'188.80
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000		0		11'080.84
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		45'000		0		50'362.10
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-43'000		0		-32'703.10
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		255'000		255'000		271'104.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'497'900		2'327'000		3'413'104.85
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		332'000		290'000		1'290'698.45
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		3'000		8'000		7'056.64
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		360'000		227'000		597'034.40
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-804'000		-935'000		-436'230.85
4010.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		0		0		-9'213.25
4011.00 Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr		256'800		0		363'164.30
4011.10 Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre		18'000		0		67'542.10
4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		2'300		0		253.26
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		21'000		0		38'118.90
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-46'000		0		-75'057.85
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	1'087'000	815'500	1'050'000	340'000	1'084'174.00	1'072'363.70
Nettoergebnis		271'500		710'000		11'810.30
3631.00 Beitrag an Synodalarat	1'087'000	0	1'050'000	0	1'084'174.00	0.00
4621.60 Normaufwandsausgleich		815'500		340'000		902'752.00
4631.01 Unterstützungsbeitrag STAF		0		0		169'611.70
9610 Zinsen	89'300	64'500	94'300	64'500	67'071.62	46'578.84
Nettoergebnis		24'800		29'800		20'492.78
3181.01 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen	5'000		5'000		9'265.06	
3181.02 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen	1'000		1'000		234.86	
3181.03 Übrige tatsächliche Forderungsverluste	800		0		0.00	
3401.02 Verzinsung Gemeindedarlehen	37'500		42'500		36'335.05	
3401.03 Verzinsung Sonderrechnung Jahrzeitfonds	0		800		781.00	
3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	20'000		20'000		11'612.15	
3499.11 Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	25'000		25'000		8'843.50	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		0		0		0.65
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		36'000		36'000		21'087.38
4401.20 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		11'000		11'000		7'996.81
4940.01 Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		17'500		17'500		17'494.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	159'900	170'500	105'500	172'200	98'373.65	168'412.34
Nettoergebnis	10'600		66'700		70'038.69	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01 Löhne Hauswarte	11'100	0	11'100	0	10'908.60	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800	0	800	0	634.22	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300	0	300	0	89.67	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	0	100	0	118.40	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	0	0	0	35.33	0.00
3431.01 Wasser und Abwasser Gebäude FV	4'800	0	5'400	0	4'689.04	0.00
3431.02 Energie Gebäude FV	5'000	0	3'600	0	2'753.70	0.00
3431.03 Heizmaterial Gebäude FV	11'800	0	7'900	0	26'372.13	0.00
3431.04 Hauswartung, Unterhalt, Reinigung, Reparatur, Wartung Gebäude FV	96'000	0	46'000	0	22'779.65	0.00
3431.05 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten FV	0	0	0	0	119.80	0.00
3439.20 Steuern und Abgaben	12'500	0	12'800	0	12'379.11	0.00
3940.01 Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	17'500	0	17'500	0	17'494.00	0.00
4430.01 Mietzinse FV	0	169'700	0	171'800	0.00	168'012.34
4430.03 Pachtzinsen FV	0	800	0	400	0.00	400.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	3'000	0	4'000	0.00	2'094.80
Nettoergebnis	3'000		4'000		2'094.80	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	0	3'000	0	4'000	0.00	2'094.80
9999 Abschluss	509'200			486'500	1'665'060.84	
Nettoergebnis		509'200	486'500			1'665'060.84
9000 Ertragsüberschuss	509'200		0		1'665'060.84	
9001 Aufwandüberschuss		0		486'500		0.00
Total Aufwand	15'155'300		14'403'000		15'445'303.83	
Total Ertrag		15'155'300		14'403'000		15'445'303.83

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	3'755'000	0	2'411'000	0	174'232.80	0.00
	Nettoergebnis		3'755'000		2'411'000		174'232.80
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0		0		0.00
5060.01	Anschaffung EDV-Anlage	0		0		0.00	
5200.00	Ersatz Office-Software	0		0		0.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	3'755'000	0	2'411'000	0	174'232.80	0.00
	Nettoergebnis		3'755'000		2'411'000		174'232.80
5000.00	Grundstücke	0		0		0.00	
5040.00	Hochbauten	0		0		0.00	
5040.01	Umbau- und Sanierungsmassnahmen Kirche Herz Jesu	0		0		0.00	
5040.02	1) Kirchensanierung St. Laurentius Planungskredit	125'000		125'000		339.45	
5040.02	2) Kirchensanierung St. Laurentius Verpflichtungskredit	2'000'000		2'000'000		0.00	
5040.03	Sanierung Fassade und Heizung Laboratoriumstrasse	60'000		286'000		173'893.35	
5040.04	2) Sanierung Pfarrhaus St. Josef	1'000'000					
5040.05	2) Sanierung St. Marine	570'000					
5060.00	Mobiliar	0		0		0.00	
6000.00	Investitionsbeiträge von Kantonen		0		0		0.00
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0		0		0.00
9999	Abschluss	3'755'000	0	2'411'000	0	174'232.80	0.00
	Nettoergebnis		3'755'000		2'411'000		174'232.80
5900.00	Passivierung Einnahmen	0		0		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		3'755'000		2'411'000		174'232.80

1) Projektierungskredit am 04.12.2018 von der KGV genehmigt

2) 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	0	0	0	0	0
	Nettoausgaben		0		0		0
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0	0
	Nettoausgaben		0		0		0
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0		0		0	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0		0		0	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0		0		0	
...							
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0		0		0
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0		0		0
...							
9999	Abschluss	0	0	0	0	0	0
	Nettoausgaben		0		0		0
7990	Abgang Sachanlagen FV	0		0		0	
8990	Zugang Sachanlagen FV		0		0		0

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3506	Kirchliche Liegenschaften (HRM1)	1404.90	905'400	1'006'000	1'118'000.00
3506	Kirchliche Liegenschaften (HRM2)	1404.00	215'000	121'000	8'700.00
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	1406.00	0	0	0.00
Total			1'120'400	1'127'000	1'126'700.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.40	1'120'400	1'127'000	1'126'700.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0	0	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'120'400	1'127'000	1'126'700.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	23'226	23'426	23626	
Steuerfuss	17%	17%	16%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'500	3'500	3507	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	43%	27%	1602%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	4%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	23	< 0 CHF Nettovermögen 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
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar