



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
St. Johannes
8954 Geroldwil**

Budget 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	10.08.2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	29.08.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.08.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29.09.2022
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	20.11.2022
Veröffentlichung	20.10.2022

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

[FAKULTATIV]

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *Erläuterungen zur wirtschaftlichen Lage der Kirchgemeinde und ihrer mutmasslichen finanziellen Entwicklung,*
- b. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sowie der letztjährigen Jahresrechnung,*
- c. *Informationen zum Steuerertrag und zum Steuerfuss,*
- d. *Informationen zu den Investitionen (besondere oder geplante Vorhaben).*

Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2023** der Kirchgemeinde St. Johannes Geroldswil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'091'650.00
	Gesamtertrag	CHF	1'079'450.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-12'200.00
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
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	10'364'444.00
Steuerfuss			9%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der **Kirchgemeinde St. Johannes, Geroldswil** zu genehmigen und den gegenwärtigen Steuerfuss auf 9% zu belassen.

8954 Geroldswil, 29. August 2022

Kirchenpflege Kirchgemeinde St. Johannes Geroldswil



Hans Hintermann
Präsident



Gisel Biesuz
Gutsverwalterin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2023** der Kirchgemeinde St. Johannes, Geroldswil in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom **29. August 2022** geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'091'650.00
	Gesamtertrag	CHF	1'079'450.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-12'200.00
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
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	10'364'444.00
Steuerfuss			9%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der **Kirchgemeinde St. Johannes, Geroldswil** finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der **Kirchgemeinde St. Johannes, Geroldswil** entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den gegenwärtigen Steuerfuss auf 9 % zu belassen.

8954 Geroldswil, 29. September 2022

Rechnungsprüfungskommission Kirchgemeinde St. Johannes Geroldswil



Reinhard Oberortner
Präsident



Renata Tanner
Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das **Budget 2023** der Kirchgemeinde St. Johannes, Geroldswil am **20. November 2022** entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'091'650.00
	Gesamtertrag	CHF	1'079'450.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-12'200.00
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
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	10'364'444.00	
Steuerfuss			9%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Steuerfuss der **Kirchgemeinde St. Johannes, Geroldswil** für das Jahr 2023 wird auf 9 % des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8954 Geroldswil, 20. November 2022
Namens der Kirchgemeindeversammlung St. Johannes Geroldswil

Hans Hintermann
Präsident

Claudia Oswald
Aktuarin

Budget

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'091'650.00	1'089'950.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		146'650.00	101'050.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-945'000.00	-988'900.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2023	Budget 2022	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'364'444.00	10'773'000.00	
Steuerfuss	9%	9%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	674'400.00	679'700.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	115'800.00	117'800.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	134'500.00	164'400.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	8'100.00	7'700.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	932'800.00	969'600.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		932'800.00	969'600.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-12'200.00	-19'300.00

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 (-)	-12'200.00	-19'300.00
---	-------------------	-------------------

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss per 1.1.2022 und 1.1.2021	3'282'940.65	3'302'240.65
--	--------------	--------------

Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-656'588.13	-660'448.13
---	--------------------	--------------------

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

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2023	Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	12'200.00	19'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-12'200.00	-19'300.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-12'200.00	-19'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	#DIV/0!	#DIV/0!

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	662'100.00	656'900.00	632'526.25
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	187'150.00	202'350.00	303'077.73
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	240'800.00	228'500.00	237'788.50
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'090'050.00</i>	<i>1'087'750.00</i>	<i>1'173'392.48</i>
40 Fiskalertrag	1'047'800.00	1'049'700.00	1'029'516.13
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	550.00	50.00	463.65
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	10'200.00	300.00	10'061.65
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'058'550.00</i>	<i>1'050'050.00</i>	<i>1'040'041.43</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-31'500.00	-37'700.00	-133'351.05
34 Finanzaufwand	1'600.00	2'200.00	1'578.60
44 Finanzertrag	20'900.00	20'600.00	21'775.59
Ergebnis aus Finanzierung	19'300.00	18'400.00	20'196.99
Operatives Ergebnis	-12'200.00	-19'300.00	-113'154.06
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-12'200.00	-19'300.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'091'650.00	1'089'950.00	1'174'971.08
Total Ertrag	1'079'450.00	1'070'650.00	1'061'817.02

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen 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	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen 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 Nr. 12 vom 25. November 2018 **1.0 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- c) die Guthaben und Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) ... (*)

(*) Verzinsung des Liegenschaften Fonds bei vorgesehener Regelung.

Abweichungsbegründungen

Die Abweichungsbegründung der einzelnen Position des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgen ab einem Betrag von CHF 3'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3010.01	100'200.00	96'500.00	3'700.00	Die Erhöhung kommt von einem ausserordentlichen Stufenanstieg anstelle eines Teuerungsausgleichs.
3113.00	2'000.00	11'000.00	-9'000.00	Im Budget 2022 sind für alle Schulungsräume Präsentationssysteme mit Beamer oder Fernseher und Lautsprecher enthalten, wogegen im Budget 2023 keine besonderen Anschaffungen geplant sind.

Erfolgsrechnung

3501 Gottesdienst				
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3010.12	4'400.00	10'000.00	-5'600.00	Für 2023 sind Aushilfen während den Ferien des Pfarrers wieder nur für die jeweiligen Gottesdienste geplant und nicht wie in der Rechnung 2020 und auch im Budget 2021 für die Dauer der Abwesenheit. Die Kosten vermindern sich deshalb erheblich.
3112.01	0.00	0.00	0.00	
3502 Diakonie und Seelsorge				
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3171.25	500.00	8'500.00	-8'000.00	Im Budget 2023 ist kein Wochenende für den Pfarreirat geplant. Im Budget 2022 waren zusätzlich die von der Kirchenpflege beschlossenen Sitzungsgelder für den Pfarreirat in diesem Konto enthalten, welche jedoch in der Rechnung 2021 und im Budget 2023 im Konto 3500.3000.05 enthalten sind.
3503 Bildung				
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3636.01	15'400.00	10'400.00	5'000.00	Ab 2023 ist ein Anstieg der Beiträge je Schüler von Fr. 2'400 auf Fr. 4'200 (+ 75%) und ein jährlicher Sockelbeitrag von Fr. 10'725 enthalten. Der Durchschnitt der Schülerzahl während der letzten 3 Jahre beträgt 3.67.
3504 Kultur				
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3130.01	5'000.00	9'000.00	-4'000.00	Im Budget 2022 wurden für das 50-jährige Jubiläum der Kirche St. Johannes zusätzliche Ausgaben für Kirchenmusiker geplant.
3506 Kirchliche Liegenschaften				
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3144.01	38'000.00	30'000.00	8'000.00	In den Unterhaltskosten für die kirchlichen Gebäude sind für das Jahr 2023 neben den üblichen Service-, Unterhalts- und Reparaturkosten Fr. 11'000 für Reinigung der Fenster, Storen und Gebäudeteilen, sowie Fr. 8'500 für den Umbau der Storen auf Elektrobetrieb geplant.

Erfolgsrechnung

9100 Allgemeine Kirchensteuern				
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
9100	1'047'800.00	1'049'700.00	-1'900.00	Wie bereits für das Budget 2022 wurden die Steuererträge im Budget 2023 auf der Basis der effektiven Steuererträge 2021 geplant. Eine Ausnahme bilden lediglich die Gewinnsteuern früherer Jahre der juristischen Personen, welche durch ein einmaliges Ereignis im Jahre 2019 im Ertrag 2021 mit rund Fr. 22'000 negativ beeinflusst worden sind. Im Budget 2023 wurde dies neutralisiert.
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich				
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3631.00	158'800.00	152'100.00	6'700.00	Die Beiträge an die Zentralkasse wurden auf dem geplanten Steuerertrag des Vorjahres berechnet. Ab 2019 beträgt der Satz unverändert für Natürliche Personen 1.3% und für Juristische Personen 1.95%.
4631.01	9'892.10	0.00	9'892.10	Aus den Übergangsbestimmungen zur Steuerreform 17 werden vom Kanton Zürich an die anerkannten Landeskirchen während der Dauer von fünf Jahren fixe Beiträge zur Abfederung der finanziellen Folgen der Steuervorlage entrichtet. Für die Kirchgemeinde St. Johannes Geroldswil entspricht dies einem jährlichen Beitrag von Fr. 9'892.10. Dieser Beitrag wurde erstmals in der Rechnung 2021 bezahlt. Aus zeitlichen Gründen konnte er jedoch im Budget 2022 noch nicht berücksichtigt werden.
9610 Zinsen				
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
				Im Budget 2023 sind keine nennenswerten Änderungen zum Budget 2022 geplant

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften				
	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
				Es sind keine Investitionen geplant

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	263'350.00	50.00	271'850.00	50.00	251'243.29	399.20
3501 Gottesdienst	167'700.00	500.00	173'000.00	0.00	163'150.74	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	92'400.00	0.00	98'000.00	0.00	81'584.13	64.45
3503 Bildung	166'500.00	0.00	157'900.00	0.00	172'705.56	0.00
3504 Kultur	32'300.00	0.00	36'900.00	0.00	29'032.20	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	205'700.00	18'000.00	195'200.00	18'000.00	308'478.96	18'110.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	3'300.00	1'047'800.00	2'800.00	1'049'700.00	5'697.40	1'029'516.13
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	158'800.00	10'000.00	152'100.00	0.00	161'213.00	9'892.10
9610 Zinsen	1'600.00	2'900.00	2'200.00	2'600.00	1'865.80	3'665.59
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	200.00	0.00	300.00	0.00	169.55
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'091'650.00	1'079'450.00	1'089'950.00	1'070'650.00	1'174'971.08	1'061'817.02
Aufwandüberschuss		12'200.00		19'300.00		113'154.06
Total	1'091'650.00	1'091'650.00	1'089'950.00	1'089'950.00	1'174'971.08	1'174'971.08

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	927'950.00	18'550.00	932'850.00	18'050.00	1'006'194.88	18'573.65
	Nettoaufwand		0.00		0.00		987'621.23
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	263'350.00	50.00	271'850.00	50.00	251'243.29	399.20
	Nettoaufwand		263'300.00		271'800.00		250'844.09
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	39'000.00	0.00	39'000.00	0.00	35'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	12'500.00	0.00	12'500.00	0.00	12'560.00	
3000.03	Entschädigung RPK	3'600.00	0.00	3'600.00	0.00	3'000.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'120.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	2'900.00	0.00	1'000.00	0.00	4'800.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	100'200.00	0.00	96'500.00	0.00	80'537.35	
3010.02	Löhne Hausangestellte	0.00	0.00	0.00	0.00		
3010.68	Dienstaltersgeschenke	0.00	0.00	0.00	0.00		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600.00	0.00	8'700.00	0.00	6'348.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'900.00	0.00	10'600.00	0.00	8'044.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00	0.00	1'200.00	0.00	888.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00	0.00	1'900.00	0.00	1'157.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00	0.00	1'100.00	0.00	888.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	0.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00	0.00	8'700.00	0.00	755.75	
3100.00	Büromaterial	2'500.00	0.00	3'000.00	0.00	2'362.51	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	0.00	272.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	12'042.40	
3102.01	Mitteilungsblatt	200.00	0.00	200.00	0.00	120.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'010.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	16'822.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00	0.00	11'000.00	0.00	0.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Werten (Software, Lizenzen)	500.00	0.00	500.00	0.00	7'942.95	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00		
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Telefon, Internet	4'200.00	0.00	4'500.00	0.00	3'986.20	
3130.03	Bank- und PC-Gebühren	300.00	0.00	300.00	0.00	249.58	
3130.04	Porti, Frachtgebühren	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	4'392.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00		0.00	0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700.00	0.00	2'400.00	0.00	2'358.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	f	500.00	0.00	546.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	89.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500.00	0.00	3'000.00	0.00	4'828.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00		
3170.01	Spesenvergütungen	250.00	0.00	250.00	0.00	297.80	
3170.02	Repräsentationskosten	500.00	0.00	500.00	0.00	34.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00		
3199.01	Freier Kredit der Kirchpflege	2'500.00	0.00	2'500.00	0.00	2'310.15	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	29'300.00	0.00	31'100.00	0.00	29'275.95	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	6'700.00	0.00	7'300.00	0.00	6'699.55	
4240.09	Dienstleistung Quellensteuer	0.00	0.00	0.00	0.00		357.00
4260.02	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten	0.00	50.00	0.00	50.00		42.20
3501	Gottesdienst	167'700.00	500.00	173'000.00	0.00	163'150.74	0.00
	Nettoaufwand		167'200.00		173'000.00		163'150.74
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikar, Diakon, Pfarreibeauftragte, Pfarreiadministrator	137'200.00	0.00	135'300.00	0.00	135'202.80	
3010.12	Löhne Aushilfen im Verkündigungsdienst	4'400.00	0.00	10'000.00	0.00	3'824.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenke	0.00	0.00	0.00	0.00		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,ALV,IV, Verwaltungskosten	6'500.00	0.00	6'400.00	0.00	6'515.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV,ALV,IV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	0.00	0.00	0.00	0.00	19.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00	0.00	1'600.00	0.00	1'452.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'600.00	0.00	1'700.00	0.00	1'427.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'505.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	40.00	
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	0.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.11	Kirchenschmuck	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00	7'803.10	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	2'000.00	0.00	3'000.00	0.00	1'793.15	
3101.13	Erinnerungsabgaben	1'000.00	0.00	1'500.00	0.00	986.75	
3112.01	Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewänder	0.00	0.00	0.00	0.00	1'177.14	
3112.02	Anschaffung von Erstkommunikionskleidern	0.00	0.00	0.00	0.00		
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00		
3130.00	Dienstleistung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00		
3152.01	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	500.00	0.00	500.00	0.00	25.00	
3152.02	Unterhalt von Erstkommunikionskleidern	500.00	0.00	0.00	0.00		
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00	0.00	2'000.00	0.00	1'377.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00		
4240.01	Vermietung von Erstkommunikionskleidern	0.00	500.00	0.00	0.00		
4390.00	Übriger Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00		
3502	Diakonie & Seelsorge	92'400.00	0.00	98'000.00	0.00	81'584.13	64.45
	Nettoaufwand		92'400.00		98'000.00		81'519.68
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	0.00	0.00	0.00	0.00		
3010.24	Besoldung Sozialarbeiter, Sozialberater inkl. Praktikanten	34'400.00	0.00	33'800.00	0.00	33'371.05	
3010.68	Dienstaltersgeschenke	0.00	0.00	0.00	0.00		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00		
3040.00	Kinder und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	0.00	0.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,ALV,IV, Verwaltungskosten	2'300.00	0.00	2'200.00	0.00	2'198.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV,ALV,IV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'100.00	0.00	3'600.00	0.00	3'444.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00	0.00	400.00	0.00	356.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	400.00	0.00	500.00	0.00	400.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	0.00	400.00	0.00	371.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	0.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	
3100.00	Büromaterial	500.00	0.00	1'000.00	0.00	373.05	
3101.01	Wirtschaftsbetrieb ohne Getränke und Nahrungsmittel	0.00	0.00	0.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00	0.00	200.00	0.00	184.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	0.00	200.00	0.00		
3105.00	Lebensmittel / Getränke	3'500.00	0.00	3'000.00	0.00	308.60	
3170.01	Spesenvergütungen	1'000.00	0.00	1'400.00	0.00	804.00	
3170.03	Spesenvergütungen, Pfarreianlässe	0.00	0.00	0.00	0.00		
3171.01	Jugendliche	0.00	0.00	0.00	0.00		
3171.02	Taufpastoral	500.00	0.00	1'000.00	0.00	131.85	
3171.03	Bibelwoche & Kreuzweg	0.00	0.00	0.00	0.00		
3171.11	Seniorenreise	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00		
3171.12	Seniorenachmittag	700.00	0.00	700.00	0.00	748.85	
3171.13	Senioren anderes	2'000.00	0.00	1'300.00	0.00	1'920.58	
3171.21	Pfarreianlässe	500.00	0.00	500.00	0.00	2'983.20	
3171.23	Ministranten	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	1'667.75	
3171.24	Firmanden	5'500.00	0.00	7'000.00	0.00	4'713.10	
3171.25	Pfarrerrat	500.00	0.00	8'500.00	0.00	6.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00		
3199.02	Freier Kredit Pfarrer	300.00	0.00	300.00	0.00		
3636.00	Beiträge an private Institutionen	3'500.00	0.00	4'500.00	0.00	4'500.00	
3636.08	Beiträge Seniorenferien	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	
3636.22	Beiträge an Hilfswerke im Inland	10'000.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00		
3637.04	Beiträge an Jugendliche	0.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	15'000.00	0.00	12'500.00	0.00	12'500.00	
4250.01	Erträge aus Pfarreianlässen	0.00	0.00	0.00			64.45
3503	Bildung	166'500.00	0.00	157'900.00	0.00	172'705.56	0.00
	Nettoaufwand		166'500.00		157'900.00		172'705.56
3010.31	Besoldung Katecheten inkl. Praktikanten	116'700.00	0.00	114'400.00	0.00	132'959.50	
3010.68	Dienstaltersgeschenke	0.00	0.00	0.00	0.00		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'042.70	
3040.00	Kinder und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	0.00	0.00		
3050.00	AG-.Beiträge AHV,ALV,IV, Verwaltungskosten	7'600.00	0.00	7'500.00	0.00	8'890.50	
3050.09	Erstattung von AG-.Beiträgen AHV,ALV,IV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00		
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	13'800.00	0.00	12'000.00	0.00	9'576.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00	0.00	1'400.00	0.00	1'280.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'400.00	0.00	1'400.00	0.00	1'618.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00	1'276.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	0.00	1'000.00	0.00	880.00	
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	0.00	0.00	380.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	0.00	200.00	0.00	229.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	0.00		
3104.01	Religionsunterricht Unterstufe	1'000.00	0.00	2'000.00	0.00	323.20	
3104.02	Religionsunterricht Mittelstufe	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	478.30	
3104.03	Religionsunterricht Erstkommunion	1'500.00	0.00	2'000.00	0.00	130.30	
3104.04	Div. Materialien für Religionsunterricht, Basteln etc.	500.00	0.00	500.00	0.00	738.11	
3104.05	6. Klasse / Jugendarbeit	1'000.00	0.00	2'000.00	0.00	1'386.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00	0.00	200.00	0.00		
3631.01	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	600.00	0.00	600.00	0.00		
3636.01	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	15'400.00	0.00	10'400.00	0.00	13'600.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00		
4611.00	Entschädigungen der Zentralkasse	0.00	0.00	0.00	0.00		
3504	Kultur	32'300.00	0.00	36'900.00	0.00	29'032.20	0.00
	Nettoaufwand		32'300.00		36'900.00		29'032.20
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	26'000.00	0.00	26'000.00	0.00	25'556.05	
3010.68	Dienstaltersgeschenke	0.00	0.00	0.00	0.00	388.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV,ALV,IV, Verwaltungskosten	700.00	0.00	800.00	0.00	652.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV,ALV,IV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	0.00	0.00	0.00	0.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	0.00	300.00	0.00	66.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	200.00	0.00	200.00	0.00	118.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	300.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	0.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0.00	0.00		
3103.01	Musiknoten	300.00	0.00	300.00	0.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00		
3130.01	Kirchenmusiker	5'000.00	0.00	9'000.00	0.00	2'250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	0.00		
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ertrag		0.00	0.00	0.00	0.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00		
3506	Kirchliche Liegenschaften	205'700.00	18'000.00	195'200.00	18'000.00	308'478.96	18'110.00
	Nettoaufwand		187'700.00		177'200.00		290'368.96
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	83'100.00	0.00	82'100.00	0.00	82'415.45	
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	2'700.00	0.00	2'700.00	0.00	2'004.10	
3010.63	Besoldung Reinigungspersonal	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenke	0.00	0.00	0.00	0.00		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00		
3040.00	Kinder und Ausbildungszulagen	0.00	0.00	0.00	0.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,ALV,IV, Verwaltungskosten	5'400.00	0.00	5'600.00	0.00	5'347.10	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV,ALV,IV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'200.00	0.00	8'400.00	0.00	8'071.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	889.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'000.00	0.00	1'100.00	0.00	973.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	903.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	0.00	2'100.00	0.00	2'758.80	
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	0.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'300.00	0.00	3'300.00	0.00	2'632.27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	365.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	0.00		
3120.01	Wasser und Abwasser	3'600.00	0.00	3'200.00	0.00	2'806.00	
3120.02	Energie	4'100.00	0.00	2'800.00	0.00	3'202.40	
3120.03	Heizmaterial	18'700.00	0.00	17'000.00	0.00	16'173.35	
3120.04	Kehrrichtabfuhrgebühren	800.00	0.00	700.00	0.00	482.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200.00	0.00	4'200.00	0.00	3'682.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'000.00	0.00	30'000.00	0.00	153'842.35	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	600.00	0.00	800.00	0.00	300.94	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00	0.00	8'000.00	0.00	6'401.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00		
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	0.00	0.00	0.00	0.00		
3160.02	Mieten Dienstgaragen, Parkplätze	300.00	0.00	300.00	0.00	64.50	
3161.00	Mieten, Brützungskosten Mobilien	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	0.00			161.85	
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	500.00	0.00		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0.00	0.00	0.00	0.00		
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0.00	0.00	0.00	0.00		
4470.01	Mietzins von Wohnungen	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00		18'000.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	0.00		110.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	0.00		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	3'300.00	1'047'800.00	2'800.00	1'049'700.00	5'697.40	1'029'516.13
	Nettoaufwand		-1'044'500.00		-1'046'900.00		-1'023'818.73
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	2'200.00	0.00	900.00	0.00	2'175.45	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	1'100.00	0.00	1'900.00	0.00	3'521.95	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	674'400.00	0.00	679'700.00		674'431.15
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	55'900.00	0.00	61'000.00		55'899.20
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	3'100.00	0.00	2'000.00		6'294.48
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Person	0.00	21'700.00	0.00	19'200.00		21'739.65
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Perso	0.00	-28'800.00	0.00	-31'700.00		-28'854.45
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	0.00	0.00	0.00	0.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	115'800.00	0.00	117'800.00		115'734.30
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	15'500.00	0.00	5'500.00		15'510.20
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	2'400.00	0.00	2'200.00		4'729.85
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Persone	0.00	5'200.00	0.00	4'700.00		5'225.15
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Persor	0.00	-4'000.00	0.00	-3'800.00		-3'983.75
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0.00	14'700.00	0.00	2'600.00		14'766.35
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	134'500.00	0.00	164'400.00		134'489.80
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	10'600.00	0.00	14'100.00		-13'408.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	0.00	0.00	400.00		0.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	26'800.00	0.00	15'000.00		26'806.95
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	-9'400.00	0.00	-12'200.00		-9'455.95
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	0.00	0.00	0.00	0.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	8'100.00	0.00	7'700.00		8'118.80
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	800.00	0.00	900.00		841.80
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	900.00	0.00	600.00		974.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	-400.00	0.00	-400.00		-342.60
4012.00	Quellensteuern juristische Personen	0.00	0.00	0.00	0.00		
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	158'800.00	10'000.00	152'100.00	0.00	161'213.00	9'892.10
	Nettoaufwand		148'800.00		152'100.00		151'320.90
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00		
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	158'800.00	0.00	152'100.00	0.00	161'213.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich	0.00	0.00	0.00	0.00		
4621.61	Finanzausgleichsbeiträge für Sonderaufwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00		
4631.01	Unterstützung STEF	0.00	9'892.10	0.00	0.00		9'892.10
9610	Zinsen	1'600.00	2'900.00	2'200.00	2'600.00	1'865.80	3'665.59
	Nettoaufwand		-1'300.00		-400.00		-1'799.79
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	0.00		
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürli	0.00	0.00	0.00	0.00	161.85	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristis	0.00	0.00	0.00	0.00	125.35	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00		
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00		
3409.00	Übrige Passivzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	1'200.00	0.00	1'700.00	0.00	1'199.20	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	400.00	0.00	500.00	0.00	379.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ertrag		0.00	0.00	0.00	0.00		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.00	0.00	0.00	0.00		
4401.01	Zinsen auf Kontokorrenten	0.00	0.00	0.00	0.00		
4401.02	Zinsen auf Depotguthaben	0.00	0.00	0.00	0.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen	0.00	2'600.00	0.00	2'600.00		2'867.69
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen	0.00	300.00	0.00	0.00		397.90
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00		
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00		
4420.00	Dividenden FV	0.00	0.00	0.00	0.00		
4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV	0.00	0.00	0.00	0.00		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	0.00	0.00	0.00	0.00		
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00		400.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	200.00	0.00	300.00	0.00	169.55
	Nettoaufwand		-200.00		-300.00		-169.55
4699.10	Rückverteilungen CO2-Abgabe	0.00	200.00	0.00	300.00		169.55
9	Finanzen und Steuern	163'700.00	1'060'900.00	157'100.00	1'052'600.00	168'776.20	1'043'243.37
	Nettoergebnis		-897'200.00		-895'500.00		-874'467.17
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	1'091'650.00	1'079'450.00	1'089'950.00	1'070'650.00	1'174'971.08	1'061'817.02
	Nettoergebnis		12'200.00		19'300.00		113'154.06
9000.00	Ertragsüberschuss					0.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		12'200.00		19'300.00		113'154.06

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
5060.01	Anschaffung EDV-Anlage	0.00					
5200.00	Ersatz Office-Software	0.00					
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
5000.10	Pfarrzentrum, Kauf Grundstück	0.00		0.00		0.00	
5040.00	* Kirchgemeindehaus, Fensterersatz	0.00		0.00		0.00	
5040.10	Pfarrzentrum, Neubau	0.00		0.00		0.00	
5060.10	Pfarrzentrum, Möblierung	0.00		0.00		0.00	
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft		0.00		0.00		0.00
...							
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		0.00		0.00

* 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	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		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
...							
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
7990	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

[FAKULTATIV]

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
...	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			0.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3531	3554	3531	
Steuerfuss	9%	9%	9%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'297	3'282	3'240	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	> 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

Investitionsplan

Investitionsplan 2023

Investitionsplanung 2023 - 2032	Bem.	Prio.	vor 2022	Budget 2'023.00	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	spätere Jahre
Zusammenfassung								
Investitionen Verwaltungsvermögen								
davon bewilligt		1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf		2	0.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	660'000.00
davon Wunschbedarf		3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen			0.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	660'000.00

Investitionsprojekte

Solaranlage (2028)		2				250'000.00	0.00	
Reparatur und Erneuerung Dächer (2029)		2						200'000.00
Modernisierung Pfarr-Wohnung (2030)		2						100'000.00
Renovation Fassade (2031)		2		0.00	0.00	0.00		140'000.00
Erneuerung Bodenbeläge Wellbrig (2032)		2						220'000.00

Bemerkungen: