

reformierte kirche weinland mitte

benken marthalen ossingen rheinau trüllikon truttikon

Budget 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	22. August 2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	23. August 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	13. November 2022
Veröffentlichung	

Kontakt

Reformierte Kirchgemeinde Weinland Mitte
c/o Gemeindeverwaltung Ossingen
Truttikerstrasse 7
8475 Ossingen

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Kirchenpflege	A
2 Anträge und Beschlüsse	1 - 3
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	4
4 Finanzierung	5
5 Haushaltsgleichgewicht	6
6 Erfolgsrechnung	7
7 Investitionsrechnungen	8 - 9
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	10 - 12
9 Erfolgsrechnung	13 - 20
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	21
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	22 - 23
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	24 - 25
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	26
14 Finanzkennzahlen	27

Kirchenpfleger, des Ressorts Finanzen: Christian Wiggenhauser, Ossingen

Rechnungsführer: Ralph Matzinger, Ossingen
052 317 27 30
ralph.matzinger@ossingen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Reformierte Kirchgemeinde Weinland Mitte

Seite A

Bericht der Kirchenpflege

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

a. Grundsätzliches

Mit dem Synodenentscheid vom 29. Juni 2021 ist der Weg frei für die neue Kirchgemeinde Weinland Mitte. Die fünf bisherigen Kirchgemeinden Benken, Marthalen, Ossingen, Rheinau-Ellikon und Trüllikon-Truttikon haben auf den 1. Januar 2022 zu einer Kirchgemeinde fusioniert.

Bei den Personalkosten haben wir einen vorsorglichen Teuerungsausgleich eingeplant, jedoch wird der definitive Satz erst nach Budgetabgabe bekannt sein. Bezüglich Sozialversicherungen wurde für sämtliche Mitarbeitenden die bestmögliche Lösung gesucht und gewählt. Für Weiterbildungen unseres Personals haben wir je nach Ressort einen entsprechenden Betrag verfügt.

b. die wirtschaftliche Lage der Kirchgemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Wir planen für das Jahr 2023 nahe an der Budgetvorlage von 2022. Es fehlen schlicht die Erfahrungswerte. Erst für das Budget 2024 können wir auf den Jahresabschluss 2022 zurückgreifen und eine Grundlage für die zukünftigen Budgets schaffen.

Wir haben vereinzelte Anpassungen vornehmen müssen (Energiekosten, Vergabungen, die Pfarrwahlkommission).

Von den Steuern her stellt das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Weinland Mitte eine Konsolidierung der Steuer-Gemeinden Benken, Marthalen, Ossingen, Rheinau, Trüllikon und Truttikon dar. Es gibt hier eine positive Veränderung.

Für die jeweiligen Ortskirchenkommissionen (OKK) haben wir ein separates Budget für ihre Aufgabenerfüllung erstellt. Diese Werte sind im vorliegenden Budget inbegriffen.

Es sind keine Investitionen geplant – weder ins Verwaltungs- noch das Finanzvermögen (Verwaltungsvermögen sind die Kirchen, Finanzvermögen vermietete Häuser oder Wohnungen). Das Pfarrhaus Ossingen bedarf aber einer Sanierung mit Kosten von CHF 41'700.--. Es ist vermietet.

c. Stand ihrer Aufgabenerfüllung

Mit vorliegendem Budget für das Jahr 2023 kann die reformierte Kirchgemeinde Weinland Mitte seine Aufgaben erfüllen.

d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Gemäss Vorgaben darf der Steuerfuss auf maximal 14% festgesetzt werden. Der Steuerfuss von 14 % soll auch für das Budget 2023 gelten. Den Steuerfuss um Prozente zu reduzieren, würde einen Verzicht auf Finanzausgleichsbeiträge bedeuten.

Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Weinland Mitte genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'921'750.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'921'790.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	40.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'700'000.00
Steuerfuss			14%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss-/fehlbetrag gutgeschrieben.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Weinland Mitte zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8462 Rheinau, 23. August 2022

KIRCHENPFLEGE WEINLAND MITTE


Rolf Hans Elsener
Kirchenpflegepräsident


Christian Wiggerhauser
Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Weinland Mitte genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'921'750.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'921'790.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	40.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'700'000.00
Steuerfuss			14%

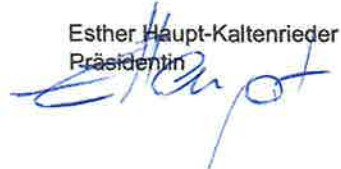
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss-/fehlbetrag gutgeschrieben.

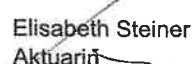
2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Reformierten Kirchgemeinde Weinland Mitte finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Reformierte Kirchgemeinde Weinland Mitte entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8462 Rheinau, 07.10.22

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION WEINLAND MITTE


Esther Haupt-Kaltenrieder
Präsidentin


Elisabeth Steiner
Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Weinland Mitte am 13. November 2022 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'921'750.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'921'790.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	40.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'700'000.00
Steuerfuss			14%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss-/fehlbetrag gutgeschrieben.

- 2 Der Steuerfuss der Reformierte Kirchgemeinde Weinland Mitte für das Jahr 2023 wird auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8462 Rheinau, 13. November 2022

KIRCHENPFLEGE WEINLAND MITTE


Rolf Hans Elsener
Kirchenpflegepräsident


Christian Wiggenhauser
Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'921'750.00	1'790'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		703'790.00	702'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'217'960.00	-1'087'700.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2023	Budget 2022	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'700'000.00	7'764'285.71	
Steuerfuss	14%	14%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'000'000.00	900'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	140'000.00	120'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	70'000.00	60'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	8'000.00	7'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'218'000.00	1'087'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'218'000.00	1'087'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		40.00 -700.00

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2023	Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	40.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	86'400.00	86'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	80'440.00	85'700.00
/./ Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	80'440.00	85'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-	-

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

Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Fivo; §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Die Summe dieser Ergebnisse darf keinen negativen Betrag ergeben.

Gestufte Erfolgsausweis	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	TOTAL relevante Jahre
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	659'900.00	674'550.00	684'670.00	694'940.00	2'714'060.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0.00	646'100.00	724'200.00	735'060.00	746'230.00	2'851'590.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	86'400.00	86'400.00	86'400.00	34'505.00	293'705.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	331'000.00	369'000.00	371'900.00	364'400.00	1'436'300.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	200'000.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'773'400.00</i>	<i>1'904'150.00</i>	<i>1'928'030.00</i>	<i>1'890'075.00</i>	<i>7'495'655.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	1'176'300.00	1'317'200.00	1'288'957.00	1'254'844.00	5'037'301.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00	96'200.00	110'400.00	113'490.00	116'100.00	436'190.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	3'700.00	3'550.00	3'550.00	3'550.00	14'350.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	18'000.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	344'200.00	318'200.00	367'200.00	360'200.00	1'389'800.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	200'000.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'670'400.00</i>	<i>1'805'350.00</i>	<i>1'829'197.00</i>	<i>1'790'694.00</i>	<i>7'095'641.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-103'000.00</i>	<i>-98'800.00</i>	<i>-98'833.00</i>	<i>-99'381.00</i>	<i>-400'014.00</i>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	17'100.00	17'600.00	17'780.00	18'140.00	70'620.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	119'400.00	116'440.00	117'020.00	117'610.00	470'470.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>102'300.00</i>	<i>98'840.00</i>	<i>99'240.00</i>	<i>99'470.00</i>	<i>399'850.00</i>
Operatives Ergebnis	0.00	0.00	0.00	-700.00	40.00	407.00	89.00	-164.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00	-700.00	40.00	407.00	89.00	-164.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	18'000.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	18'000.00
Total Aufwand	0.00	0.00	0.00	1'790'500.00	1'927'750.00	1'951'810.00	1'914'215.00	7'584'275.00
Total Ertrag	0.00	0.00	0.00	1'789'800.00	1'927'790.00	1'952'217.00	1'914'304.00	7'584'111.00

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	674'550.00	659'900.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	724'200.00	646'100.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	86'400.00	86'400.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	369'000.00	331'000.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	50'000.00	50'000.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'904'150.00</i>	<i>1'773'400.00</i>	<i>0.00</i>
40 Fiskalertrag	1'317'200.00	1'176'300.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	110'400.00	96'200.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	3'550.00	3'700.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'000.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	318'200.00	344'200.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	50'000.00	50'000.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'805'350.00</i>	<i>1'670'400.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-98'800.00</i>	<i>-103'000.00</i>	<i>0.00</i>
34 Finanzaufwand	17'600.00	17'100.00	0.00
44 Finanzertrag	116'440.00	119'400.00	0.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>98'840.00</i>	<i>102'300.00</i>	<i>0.00</i>
Operatives Ergebnis	40.00	-700.00	0.00
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	40.00	-700.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	6'000.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	6'000.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'927'750.00	1'790'500.00	0.00
Total Ertrag	1'927'790.00	1'789'800.00	0.00

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

Reformierte Kirchgemeinde Weinland Mitte

Seite 10

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Steuerungsgruppe vom 13.07.2021 0.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

3500 Gemeindeaufbau und Leitung

Die Entschädigung der neuen Kirchgemeinde sowie der Ortskommissionen wurde im 14. Protokoll der Steuerungsgruppe vom 18. Mai 2021 festgelegt und entsprechend ins Budget 2023 aufgenommen. Ebenfalls sind die Löhne für das Sekretariat sowie die Pfarwahlkommission berücksichtigt. Aufgrund der hohen Anzahl an freiwilligen Mitarbeitern ist mit grösseren Auslagen für ein Mitarbeiteressen zu rechnen. Beim Mitteilungsblatt schlägt besonders die Zeitung reformiert. mit 32'000.- zu buche, aber natürlich ist auch die Homepage oder das Chileblatt regional mit Kosten verbunden. Als Honorare wurden die Auslagen für die externe Rechnungsführung, die finanztechnische Prüfung, Finanzplanung, Supervision des Pfarrteams sowie Auslagen für den Prozessbegleiter berücksichtigt. Die Raummiete für das Sekretariat in Rheinau wurde im 3160.00 budgetiert.

3501 Gottesdienst

Die Besoldungen enthalten die Lohnkosten der OrganistIn sowie der Solisten und allfälliger Stellvertretungen. Bei den Lebensmitteln sind die Auslagen für Abendmalbrot und -traubensaft, Kirchenkaffee, Apéros und weitere Anlässe und Veranstaltungen berücksichtigt. Unter Dienstleistungen Dritter sind die Auslagen für den Blumenschmuck sowie die Musik im Gottesdienst berücksichtigt. Als übrigen Betriebsaufwand gelten die Ausgaben für Kerzen, Erinnerungsgaben bei Taufen, Hochzeiten, usw. sowie Kirchenchöre. Bei Grossanlässen ist mit Rückerstattungen zu rechnen.

3502 Diakonie und Seelsorge

In den Besoldungen sind die Lohnkosten der DiakonIn enthalten. Unter Lebensmittel sind die Auslagen für Seniorennachmittage, Frauenzmenge und -abende und Männertreffen berücksichtigt. Diverse Referenzen für diese Anlässe sind im 3132.00 budgetiert. Die Seniorenferien und -ausflüge sind im 3171.00 enthalten. Unter 3636.00 sind die Vergabungen für Heks, Mission 21, Brot für alle und diverse andere berücksichtigt. Die Erträge beinhalten insbesondere die Einnahmen aus den diversen Anlässen.

3503 Bildung und Spiritualität

Die Besoldungen enthalten die Lohnkosten der Katechetinnen sowie die Entschädigung für Kolibri, Club 4/5, Mittagstisch und Lager. Die Lehrmittel werden von Kolibri bis Konfunti benötigt. Ebenfalls wurden Beträge für das Sommerlager, Jugendlager, Konflager und diverse weitere Ausflüge im 3171.00 budgetiert. Natürlich ist hier auch mit Rückerstattungen zu rechnen, die im 4260.00 berücksichtigt wurden.

3504 Kultur

Die Besoldungen enthalten die Lohnkosten der ChorleiterInnen, welche im Budget 2022 noch in der Funktion 3501 Gottesdienst berücksichtigt wurden. Im Bereich Kultur wurden sowohl spezielle Projekte und Präsente als auch das Orgeljubiläum in Ossingen budgetiert. Ebenfalls sind diverse Anlässe der OKK geplant.

3506 Kirchliche Liegenschaften

Die Besoldungen enthalten die Lohnkosten für die Sigristen sowie die Entschädigung für den Blumenschmuck. Das Reinigungsmaterial schlägt voraussichtlich mit CHF 4'400.- zu buche. Für die Ver- und Entsorgungskosten wurde ein Energieaufschlag mitberücksichtigt. Unter Dienstleistungen Dritter sind diverse Reinigungsinstitute enthalten sowie Wartungsverträge. Die Unterhaltskosten an den Kirchen teilen sich wie folgt auf: Benken CHF 14'000.-, Marthalen CHF 22'000.-, Ossingen, 17'000.-, Trüllikon CHF 13'000.-, Truttikon CHF 17'000.-. Abgesehen vom Pfarrhaus Ossingen stehen keine grösseren Unterhaltsarbeiten an. In Ossingen ist das Bad im Obergeschoss komplett zu sanieren sowie die Mauer zur Kirche zu stabilisieren und neu zu verputzen. Die Abschreibungen wurden den aktuellen Gegebenheiten angepasst. Die grössten Erträge kommen aus den Mietzinseinnahmen für die drei Pfarrhäuser sowie die Erträge aus der Photovoltaikanlage in Trüllikon. Der Rest kommt aus einzelnen Vermietungen der Räumlichkeiten für Anlässe.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die Steuererträge im laufenden Rechnungsjahr 2023 wurde nach den aktuellen Steuererträgen 2022 berücksichtigt. Für die Steuern aus früheren Jahren wurde ein Durchschnitt der letzten Jahre berücksichtigt.

9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich

Der Zentralkassenbeitrag wurde anhand der provisorischen Rechnungen für das Jahr 2023 eingesetzt. Ausserdem wurde der mutmassliche Finanzausgleich berücksichtigt.

9610 Zinsen

Für die Zinseinnahmen und -ausgaben wurde ein Durchschnitt der letzten 3 Jahre eingestetzt.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Beim Einkehrhaus in Ossingen stehen keine grösseren Unterhaltsarbeiten an. Die Ver- und Entsorgungskosten sowie die Mieteinnahmen wurden aus dem Budget 2021 der Ref. Kirche Ossingen entnommen.

9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Basis bildet hier die Rückvergütung der fünf Kirchgemeinden aus dem Jahr 2021.

9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge

Für die Kollekten wurden die Erfahrungswerte aus den fünf Kirchgemeinden summiert.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Kirchen							
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	511'100.00	25'900.00	499'700.00	8'000.00	0.00	0.00
3501	Gottesdienst	196'100.00	6'800.00	216'100.00	6'800.00	0.00	0.00
3502	Diakonie und Seelsorge	170'850.00	58'200.00	171'400.00	51'900.00	0.00	0.00
3503	Bildung und Spiritualität	191'150.00	25'000.00	169'800.00	25'000.00	0.00	0.00
3504	Kultur	50'550.00	250.00	36'100.00	4'400.00	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	449'100.00	97'440.00	375'200.00	99'100.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern							
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	4'000.00	1'317'200.00	4'000.00	1'176'300.00	0.00	0.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	281'300.00	318'000.00	251'100.00	344'000.00	0.00	0.00
9610	Zinsen	1'800.00	2'000.00	5'300.00	3'300.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	15'800.00	20'800.00	11'800.00	20'800.00	0.00	0.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		1'921'750.00	1'921'790.00	1'790'500.00	1'789'800.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss		40.00			700.00		0.00
Total		1'921'790.00	1'921'790.00	1'790'500.00	1'790'500.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KIRCHEN	1'568'850.00	213'590.00	1'468'300.00	195'200.00	
	Nettoergebnis		1'355'260.00		1'273'100.00	
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	511'100.00	25'900.00	499'700.00	8'000.00	
	Nettoergebnis		485'200.00		491'700.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	111'500.00		104'500.00		
3010.00	Löhne	85'200.00		87'300.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200.00		8'600.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00		4'400.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		600.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'600.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'000.00		17'000.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'000.00		26'000.00		
3100.00	Büromaterial	6'000.00		4'500.00		
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		7'500.00		
3102.03	Mitteilungsblatt	61'000.00		56'700.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		
3105.00	Lebensmittel	1'000.00		800.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		500.00		
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'000.00		8'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'900.00		15'100.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	49'000.00		54'500.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800.00		4'000.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		300.00		
3158.00	Unterhalt von Software	11'800.00		14'300.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000.00		25'000.00		
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'400.00		1'400.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'000.00		16'000.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		200.00		
3611.01	Entschädigung an Kanton für Steuerbezugskosten	100.00		100.00		
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug	43'000.00		38'400.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'900.00		8'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3501	Gottesdienst	196'100.00	6'800.00	216'100.00	6'800.00		
	Nettoergebnis		189'300.00		209'300.00		
3010.00	Löhne	107'000.00		129'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		5'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'900.00		6'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	400.00		200.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3105.00	Lebensmittel	21'000.00		20'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	800.00		800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000.00		23'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500.00		7'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17'700.00		15'300.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'800.00		6'800.00		
3502	Diakonie und Seelsorge	170'850.00	58'200.00	171'400.00	51'900.00		
	Nettoergebnis		112'650.00		119'500.00		
3010.00	Löhne	47'000.00		47'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00		3'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00		4'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	700.00		0.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00			
3105.00	Lebensmittel	10'350.00		9'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000.00		7'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	56'500.00		55'900.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'100.00		8'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	36'200.00		32'800.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		48'900.00		48'600.00		
4390.00	Übriger Ertrag		3'300.00		3'300.00		
4980.00	Interne Übertragungen		6'000.00		0.00		
3503	Bildung und Spiritualität	191'150.00	25'000.00	169'800.00	25'000.00		
	Nettoergebnis		166'150.00		144'800.00		
3010.00	Löhne	81'600.00		80'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'200.00		3'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'200.00		4'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00			
3100.00	Büromaterial	4'000.00		500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		700.00			
3104.00	Lehrmittel	10'000.00		12'000.00			
3105.00	Lebensmittel	7'950.00		4'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'800.00		500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'500.00		1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'500.00		6'000.00			
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	46'000.00		45'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'400.00		2'400.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000.00		25'000.00		
3504	Kultur	50'550.00	250.00	36'100.00	4'400.00		
	Nettoergebnis		50'300.00		31'700.00		
3010.00	Löhne	27'000.00		0.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		0.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00		0.00			

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	150.00		0.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		0.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		0.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		0.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'300.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'400.00		25'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'200.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		0.00		4'000.00		
4390.00	Übriger Ertrag		250.00		400.00		
3506	Kirchliche Liegenschaften	449'100.00	97'440.00	375'200.00	99'100.00		
	Nettoergebnis		351'660.00		276'100.00		
3010.00	Löhne	100'600.00		99'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800.00		6'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		4'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'100.00		4'400.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'500.00		36'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'500.00		20'100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		0.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'700.00		16'700.00			
3144.01	Unterhalt Kirche	92'000.00		72'000.00			
3144.02	Unterhalt Pfarrhaus	45'700.00		6'000.00			
3144.04	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	13'500.00		11'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3160.03	Mieten Parkplätze	1'200.00		1'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	70'600.00		70'600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'800.00		15'800.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'800.00		3'800.00		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		59'540.00		61'200.00		
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		7'400.00		7'400.00		
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		26'700.00		26'700.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	352'940.00	1'708'200.00	322'200.00	1'595'300.00		
	Nettoergebnis	1'355'260.00		1'273'100.00			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	4'000.00	1'317'200.00	4'000.00	1'176'300.00		
	Nettoergebnis	1'313'200.00		1'172'300.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000.00		4'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'000'000.00		900'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		100'000.00		70'000.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		0.00		1'000.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		16'000.00		18'000.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-53'000.00		-35'000.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		140'000.00		120'000.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		13'000.00		20'000.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		0.00		100.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000.00		2'000.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-10'000.00		-10'000.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'000.00		2'000.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		70'000.00		60'000.00		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		26'000.00		13'000.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'000.00		8'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		8'000.00		7'000.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		200.00		200.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	281'300.00	318'000.00	251'100.00	344'000.00		
	Nettoergebnis	36'700.00		92'900.00			
3636.10	Zentralkassenbeitrag	281'300.00		251'100.00			
4621.50	Finanzausgleichsbeiträge		318'000.00		344'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	1'800.00	2'000.00	5'300.00	3'300.00		
	Nettoergebnis	200.00		-2'000.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	0.00		3'500.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	1'800.00		1'800.00			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		0.00		100.00		
4401.02	Zinsen auf Depotguthaben		0.00		1'200.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		2'000.00		2'000.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	15'800.00	20'800.00	11'800.00	20'800.00		
	Nettoergebnis	5'000.00		9'000.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	9'000.00		5'000.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien im FV	2'000.00		2'000.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	4'500.00		4'500.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		20'000.00		20'000.00		
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		800.00		800.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	200.00	0.00	200.00		
	Nettoergebnis	200.00		200.00			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200.00		200.00		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00		
	Nettoergebnis	0.00		0.00			
3706.00	Durchlaufende Beiträge	50'000.00		50'000.00			
4707.00	Durchlaufende Beiträge		50'000.00		50'000.00		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis	0.00		0.00			
3980.00	Interne Übertragungen	6'000.00		0.00			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		6'000.00		0.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss	40.00	0.00	0.00	700.00		
	Nettoergebnis	-40.00		700.00			
9000.00	Ertragsüberschuss	40.00		0.00			
9001.00	Aufwandüberschuss		0.00		700.00		
	Total Aufwand	1'921'790.00		1'790'500.00			
	Total Ertrag		1'921'790.00		1'790'500.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		0.00		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			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	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		0.00		0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3506	Kirchliche Liegenschaften	3300.40 3300.60	70'600.00 15'800.00	70'600.00 15'800.00	0.00 0.00
Total			86'400.00	86'400.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	86'400.00	86'400.00	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			86'400.00	86'400.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Anzahl Mitglieder	3'400	3489	0	
Steuerfuss	14%	0%	0%	
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	387	338	0	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	> 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*	-	-	0%	< 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 Einwohnerin und Einwohner*	-	-	0	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar