

# Budget 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	30. September 2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	5. Oktober 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	31. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	9. November 2022
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	30. November 2022
Veröffentlichung	7. Dezember 2022



# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Schwerpunkte der Kirchenpflege

- a. Sehr erfreulich, dass die Covid-19 Pandemie keinen Einbruch in die finanzielle Lage verursacht hat, und - zweite erfreuliche Tatsache - die Prognosen für das Jahr 2022 scheinen einzutreffen, denn mit einer Abweichung von 0.2% Ende August 2022 sind die Finanzen stabiler, als man je hätte erwarten können. Die Steuerämter der 3 politischen Gemeinden prognostizieren also keinen Steuereinbruch für die katholische Kirchgemeinde. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden im Jahr 2023 einen Lohnanstieg erhalten.
- b. Auch wenn ein Plus von CHF 359'825.-- für das Budget 2023 resultiert, müssen wir mit Sorgfalt mit den Ausgaben umgehen. Wegen des Plus können wir das Leben in den Pfarreien etwas entspannter angehen. Wegen der hohen Investition in den kommenden Jahren für die Sanierung der Heilig-Geist-Kirche ist das Belassen des Steuerfusses folgerichtig. Ebenso werden die Liegenschaften durch die Hauswarte sorgfältig unterhalten. Das beschert uns weniger zusätzlichen Unterhalt oder es muss weniger früh saniert werden.
- c. Die Kirchenpflege will im kommenden Jahr die Infrastruktur stärken und die notwendige Gebäudesanierung des Pfarrhauses im 1. und 2. OG vornehmen. Auch haben wir das Anliegen in erneuerbare Energie umgesetzt mit der PV-Anlage auf dem Dach des Pfarreizentrums Gossau. Diese PV-Anlage kann den zu erwartenden Strompreisanstieg etwas abfedern. Die Erhöhung der Energiekosten sind grosszügig im Budget berücksichtigt.
- d. Die Kantonalkirche wird unsere finanzschwache Kirchgemeinde durch den Finanzausgleich unterstützen. Nach unseren Berechnungen erwarten wir einen Ausgleich von beinahe CHF 470'000.- das knapp 13% unserer Ausgaben decken wird.

## Antrag der Kirchenpflege

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	3'696'340.00
	Gesamtertrag	CHF	4'056'165.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>359'825.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	103'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>103'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)</b>		<b>CHF</b>	<b>21'006'400.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>14%</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8620 Wetzikon, 5. Oktober 2022  
Kirchenpflege Wetzikon

Martin Mohr  
Präsident



Anton Zweifel  
Finanzvorsteher



## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Wetzikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 5. Oktober 2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:


<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	3'696'340.00
	Gesamtertrag	CHF	4'056'165.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>359'825.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	103'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>103'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)</b>		<b>CHF</b>	<b>21'006'400.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>14%</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Wetzikon 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 Wetzikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8620 Wetzikon, 9. November 2022  
Rechnungsprüfungskommission

  
Markus Weidmann  
Präsident

  
Elmar Weilenmann  
Aktuar

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Wetzikon am 30. November 2022 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	3'696'340.00
	Gesamtertrag	CHF	4'056'165.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>359'825.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	103'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>103'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)</b>		<b>CHF</b>	<b>21'006'400.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>14%</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8620 Wetzikon, 30. November 2022

Namens der Kirchgemeindeversammlung



Martin Mohr  
Präsident



Frederik Schaller  
Aktuar

# Budget



## Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		3'696'340	3'655'481
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'115'265	797'784
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-2'581'075</b>	<b>-2'857'697</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%</b>	<b>21'006'400</b>	<b>20'009'600</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>14%</b>	<b>14%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'180'000	2'156'000	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	357'000	236'500	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	343'500	348'500	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	60'400	60'350	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>2'940'900</b>	<b>2'801'350</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>2'940'900</b>	<b>2'801'350</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>359'825</b>	<b>-56'347</b>

## Haushaltsgleichgewicht

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>
-------------------------------------	------------------------	------------------------

### 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).

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung:</b> Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	<b>359'825</b>	<b>-56'347</b>
---	----------------	----------------

<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	provisorisch per 01.01.2023	per 01.01.2022
---------------------------------	-----------------------------	----------------

<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>2'829'681</b>	<b>2'886'028</b>
---	------------------	------------------

<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b> (max. 20% des zweckfreien Eigenkapitals)	<b>-565'936</b>	<b>-577'206</b>
--	-----------------	-----------------

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

## Finanzierung

Finanzierung	Budget 2023	Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	359'825	0
- Aufwandüberschuss	0	56'347
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	278'120	302'789
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>637'945</b>	<b>246'442</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	103'000	0
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>534'945</b>	<b>246'442</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>619%</b>	<b>*</b>

\*Kann aufgrund keiner Investitionen nicht ermittelt werden

**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

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
30 Personalaufwand	2'231'043	2'255'988	2'178'137.97
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	595'728	519'665	431'646.19
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	278'120	302'789	313'860.63
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	568'961	553'551	523'482.66
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<b>3'673'852</b>	<b>3'631'993</b>	<b>3'447'127.45</b>
40 Fiskalertrag	3'380'350	3'168'100	3'309'771.53
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	55'120	27'810	21'480.10
43 Verschiedene Erträge	5'000	5'000	3'548.15
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	535'595	319'624	289'740.45
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<b>3'976'065</b>	<b>3'520'534</b>	<b>3'624'540.23</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>302'213</b>	<b>-111'459</b>	<b>177'412.78</b>
34 Finanzaufwand	22'488	23'488	21'062.11
44 Finanzertrag	80'100	78'600	81'811.03
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>57'612</b>	<b>55'112</b>	<b>60'748.92</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>359'825</b>	<b>-56'347</b>	<b>238'161.70</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>359'825</b>	<b>-56'347</b>
		<b>359'825</b>	<b>238'161.70</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
Total Aufwand	3'696'340	3'655'481	3'468'189.56
Total Ertrag	4'056'165	3'599'134	3'706'351.26

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
50	Sachanlagen	103'000	0	292'371.25
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>103'000</b>	<b>0</b>	<b>292'371.25</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	38'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38'000.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		103'000	0	292'371.25
Total Investitionseinnahmen		0	0	38'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-103'000</b>	<b>0</b>	<b>-254'371.25</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
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
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

#### Interne Zinsen

Die Kath. Kirchgemeinde Wetzikon besitzt keine Bilanzpositionen, welche eine interne Verzinsung verlangen.

#### Allgemein

Bei den ordentlichen Steuern wird im Budgetjahr 2023 mit höheren Erträgen gerechnet (Zahlen der politischen Gemeinden). Der Steuerfuss bleibt bei 14% bestehen.

Die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze für Investitionsausgaben wurde von der Kirchenpflege auf CHF 10'000.00 festgelegt.

Bei den Löhnen ist gemäss Vorgabe des Synodalrates fürs 2023 kein Teuerungsausgleich vorgesehen. Die Kirchenpflege hat beschlossen, einen Stufenanstieg zu gewähren.

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### 3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3500.3101.02	2'000	5'000	-3'000	Plexiglas sind schon angeschafft, deshalb der Minderbetrag. Aber Desinfektionsmittel müssten weiterhin eingekauft werden.
3500.3102.01	3'000	4'460	-1'460	Inklusive Inserate Synodalwahlen
3500.3102.02	30'800	29'000	1'800	Von den diesjährigen Rechnungen abgeleitet erhöht sich der Betrag von Fr. 29'200 auf Fr. 30'800
3500.3158.00	20'738	14'656	6'082	Für IT Support Fr. 8'000 Es sind 2 Projekte, das eine für die Überwachung, das andere für die Fernwartung
3500.3612.00	3'000	0	3'000	Für Sydonalwahlen vorgesehen
3500.4260.03	-3'500	-4'000	500	Weil Gossau neu einen Newsletter hat und keine Pfarreipost, ist mit einem kleineren Betrag zu rechnen.



**3501 Gottesdienst**

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3051.3010.10	607'331	511'483	95'848	Erhöhung wegen Anstellung des neuen Pastoralassistenten
3501.4631.01	-31'306	0	-31'306	Beitrag von der Körperschaft für Pastoralassistenten
3501.4631.02	0	-22'534	22'534	2023 kein Sabbatical

**3502 Diakonie und Seelsorge**

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3502.3010.20	162'744	198'133	-35'389	Tiefer, weil Jugendarbeiter in Wetzikon fehlt
3502.3171.21	13'640	6'200	7'440	Wegen der Nach-Corona-19 Zeit werden wir wieder vermehrt Pfarreianlässe durchführen und neu Entschädigung des Mittagstisches
3502.3636.21	22'000	25'500	-3'500	Minderbetrag, weil Pfarreipost Gossau entfällt, dafür hat Gossau einen Newsletter
3502.3636.31	23'600	23'600	0	Die genauen Vergaben werden im November mit dem Sozialdienst erarbeitet
3502.4260.00	-16'200	0	-16'200	Die Caritas Zürich unterstützt unsere Kirchgemeinde mit diesem Betrag in der Sozialarbeit.

**3503 Bildung**

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3503.3010.31	186'321	239'079	-52'758	Keine Religionspädagogin in Wetzikon
3503.3010.32	31'680	44'836	-13'156	Kein HGU2-Unterricht in Gossau, dafür Religionsunterricht
3503.3010.33	1'000	6'715	-6'715	2022 keine Dienstaltesgeschenke
3503.3104.36	7'300	4'500	2'800	Erhöht, weil nächstes Jahr wesentlich mehr Firmlinge dieses Sakrament erhalten werden.
3503.3104.37	2'500	0	2'500	Hat neu viele Einzelprojekte
3503.3170.00	2'900	1'148	1'752	Wegen der Zunahme von Einzelprojekten erhöhen sich auch die Spesen- und Reisekosten

3503.4260.31 -11'760 -13'361 Weil nächstes Jahr wieder eine Firmreise stattfindet, kommen Beiträge der Firmanden.

**3504 Kultur**

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3504.3010.42	17'673	36'128	-18'455	Wegen Aufhebung des Chores kein Dirigent
3504.3130.41	14'500	8'540	5'960	Weil in Gossau der Kirchenchor aufgelöst wurde, werden vermehrt Gastchöre die Gottesdienste begleiten. Deshalb 3504.3636.42 auf Fr. 0 gesetzt.
3504.3636.42	0	7'050	-7'050	Weil in Gossau der Kirchenchor aufgelöst wurde.

**3506 Liegenschaften**

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3506.3010.62	90'070	79'344	10'726	Mehr Aushilfestunden vorgesehen
3506.3090.00	8'150	6'250	1'900	Erhöhung wegen zusätzlicher Ausbildung der Hilfssakristanen GO.
3506.3111.00	12'100	2'350	9'750	Neuer Rasenmäher wird eingekauft
3506.3120.61	32'550	25'700	6'850	Die Heizölpreise steigen bis zu 40%
3506.3120.63	63'150	35'000	28'150	HG wird mit Gas beheizt. Weil eine Energiekrise droht, wurde dieser Budgetposten um über 70 % erhöht.
3506.4472.63	-10'000	-8'000	-2'000	Während der Nach-Corona-19 Zeit werden mehr Einnahmen fliessen.

**9100 Gemeindesteuern**

*Die Steuererträge wurden von den Gemeinden Wetzikon, Gossau, Seegräben geschätzt. Die Kirchenpflege ist sich sehr bewusst, dass viele Parameter mit Vorsicht zu interpretieren sind und sich diese während des kommenden Jahres erheblich verändern können.*

**9300 Zentralkassenbeitrag / Finanzausgleich**

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
9300.3631.00	318'226	289'366	28'860	Weil das Budget 2023 im Plus ist, erhöht sich die Beiträge an die Körperschaft

**Investitionsrechnung****Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen****3506 Kirchliche Liegenschaften****Maria Krönung**

Beschattung Kirchenvorplatz

15'000

Wegen der heissen Sommertagen ist es notwendig, dass bei Anlässen der Kirchenvorplatz beschattet ist.

**Heilig Geist**

Klimatisierung Saal und Foyer

38'000

Wegen der heissen Sommertage erwärmen sich die Räume überdurchschnittlich.

**St. Franziskus**

Sanierung Pfarrhaus

50'000

In die Jahre gekommene Räume. Veränderte Nutzung der Räume.

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	648'448	22'000	646'881	22'500	598'970.73	18'020.10
3501 Gottesdienst	807'251	38'616	685'687	29'844	676'355.35	46'571.55
3502 Diakonie und Seelsorge	357'609	16'200	404'318	0	343'044.06	0.00
3503 Bildung	328'323	16'060	400'967	4'300	359'997.74	5'142.75
3504 Kultur	174'560	0	204'775	0	141'732.97	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	1'011'935	77'850	976'499	76'000	983'914.00	74'171.40
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	27'500	3'380'350	23'500	3'168'100	23'017.60	3'309'771.53
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	318'226	493'989	289'366	285'790	320'095.00	241'855.50
9610 Zinsen	22'488	10'100	23'488	10'600	21'062.11	10'279.63
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0	0	0	0	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	1'000	0	2'000	0.00	538.80
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0.00	0.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0	0	0	0	0.00	0.00
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>3'696'340</b>	<b>4'056'165</b>	<b>3'655'481</b>	<b>3'599'134</b>	<b>3'468'189.56</b>	<b>3'706'351.26</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>359'825.00</b>			<b>56'347</b>	<b>238'161.70</b>	
<b>Total</b>	<b>4'056'165</b>	<b>4'056'165</b>	<b>3'655'481</b>	<b>3'655'481</b>	<b>3'706'351.26</b>	<b>3'706'351.26</b>

**Erfolgsrechnung**

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Rechnung 2021</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>3'696'340</b>	<b>4'056'165</b>	<b>3'655'481</b>	<b>3'599'134</b>	<b>3'468'189.56</b>	<b>3'706'351.26</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>359'825</b>			<b>56'347</b>	<b>238'161.70</b>	
<b>3</b>	<b>KIRCHE</b>	<b>3'328'126</b>	<b>170'726</b>	<b>3'319'127</b>	<b>132'644</b>	<b>3'104'014.85</b>	<b>143'905.80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'157'400</b>		<b>3'186'483</b>		<b>2'960'109.05</b>
<b>3500</b>	<b>Behörden; Verwaltung, Pfarrei</b>	<b>648'448</b>	<b>22'000</b>	<b>646'881</b>	<b>22'500</b>	<b>598'970.73</b>	<b>18'020.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>626'448</b>		<b>624'381</b>		<b>580'950.63</b>
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	67'000		69'400		67'000.00	
3000.02	Entschädigungen RPK	2'600		2'600		2'600.00	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	30'000		30'000		29'430.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'200		1'200		960.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	1'000		1'000		460.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	204'601		201'433		200'849.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'634		17'361		17'221.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'365		19'826		19'429.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	1'958		1'928		1'922.85	
3053.01	Kollektiv-Unfall Schüler/Begleiter	1'265		1'265		1'265.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'132		3'257		3'142.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'353		2'316		2'373.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'850		1'850			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'130		1'830		1'152.30	
3100.01	Büromaterial/Drucksachen WE	7'500		7'500		6'204.95	
3100.02	Büromaterial/Drucksachen GO	5'000		5'000		3'833.15	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SF	1'000		1'860		1'266.10	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial GO	2'000		5'000		1'780.80	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial HG	1'000		1'500		2'460.90	
3102.01	Inserate (ohne Stelleninserate)	3'000		4'460		3'669.50	
3102.02	Aufwand Pfarreipost	30'800		29'000		25'189.60	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften WE	1'500		1'000		499.65	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften GO	540		500		586.60	
3110.01	Anschaffungen Mobiliar SF	800		1'860		861.70	
3110.02	Anschaffungen Mobiliar GO	1'000		500			

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.03 Anschaffungen Mobiliar HG	500		8'050		204.25	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'000		6'000		11'373.45	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen	7'980		8'000		1'854.95	
3130.01 Telefon, Internet, Radio, TV	11'192		10'120		9'238.75	
3130.02 Porto WE	8'000		8'000		4'068.20	
3130.03 Porto GO	2'500		3'500		1'866.00	
3130.04 Bank- und Postcheckgebühren	650		338		105.30	
3130.05 Gräberunterhalt	600		600		536.10	
3130.06 Weitere Gebühren	900		900			
3130.07 Rechnungsführung	28'000		28'000		28'000.00	
3130.08 Finanztechnische Prüfung	2'550		2'550		2'850.00	
3130.09 Archivbewirtschaftung	1'000		1'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	17'749		17'749		17'786.70	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'700		1'700			
3150.01 Unterhalt Mobiliar SF	1'850		1'850		378.40	
3150.02 Unterhalt Mobiliar GO	4'750		4'750		2'482.30	
3150.03 Unterhalt Mobiliar HG	4'850		4'850		5'130.50	
3150.04 Unterhalt Kopiergeräte	3'977		3'022		2'712.70	
3153.00 Unterhalt Hardware	1'000		1'000		461.40	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	20'738		14'656		11'126.50	
3170.00 Spesen und Reisekosten	600		600			
3170.01 Spesen Kirchenpflege	7'500		7'500		4'144.85	
3170.02 Spesen RPK	1'500		1'500		880.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'935				2'934.78	
3612.00 Entschädigung an Gemeinden	3'000					
3612.10 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	77'300		77'300		77'538.45	
3612.11 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	16'900		16'900		19'137.60	
4240.01 Provision auf Quellensteuerbezug		200		200		171.50
4260.01 Rückerstattung Anteil Pfarrhaushalt		18'000		18'000		17'520.00
4260.02 Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		300		300		328.60
4260.03 Spenden Pfarreipost		3'500		4'000		

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>807'251</b>	<b>38'616</b>	<b>685'687</b>	<b>29'844</b>	<b>676'355.35</b>	<b>46'571.55</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>768'635</b>		<b>655'843</b>		<b>629'783.80</b>
3010.10	Löhne Seelsorger	607'331		511'483		507'558.20	
3010.13	Löhne Aushilfen im Verkündigungsdienst	5'500		4'000		2'930.00	
3040.00	zusätzliche Familenzulagen gemäss AO	1'800		1'800		1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'998		32'715		31'991.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	67'404		55'994		55'304.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	5'812		4'895		4'878.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'802		6'138		5'908.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'984		5'882		6'018.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	10'200		7'900		1'295.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'310		1'030		987.55	
3101.11	Kirchenschmuck SF	3'500		3'500		4'279.35	
3101.12	Kirchenschmuck GO	3'300		3'300		3'000.00	
3101.13	Kirchenschmuck HG	5'000		6'300		3'570.60	
3101.14	Hostien, Kerzen, Messwein WE	11'800		11'500		14'355.80	
3101.15	Hostien, Kerzen, Messwein GO	3'000		3'000		2'130.05	
3101.16	Erinnerungsgaben WE	1'200		1'200		5'594.35	
3101.17	Erinnerungsgaben GO	1'100		1'040		717.90	
3112.11	Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern	1'000		3'500		1'745.05	
3112.12	Anschaffung von Erstkommunionkleidern	1'200					
3119.11	Anschaffung von Kultusgegenständen	500		500		1'110.00	
3130.11	DL Freiwilliger COVID-Auflagen					4'750.00	
3152.11	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern WE	3'500		3'000		459.90	
3152.12	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern GO	750		750		569.95	
3152.13	Unterhalt Erstkommunionkleider WE	1'650		1'650			
3152.14	Unterhalt Erstkommunionkleider GO	660		660		298.55	
3159.11	Unterhalt von Kultusgegenständen WE	3'500		1'500		233.20	
3159.12	Unterhalt von Kultusgegenständen GO					47.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	13'450		12'450		14'820.30	
4240.11	Vermietung von Erstkommunionkleidern WE		1'650		1'650		1'450.00
4240.12	Vermietung von Erstkommunionkleidern GO		660		660		660.00

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00						1'350.00
4390.00		5'000		5'000		3'548.15
4631.00						39'563.40
4631.01		31'306				
4631.02				22'534		
<b>3502</b>	<b>357'609</b>	<b>16'200</b>	<b>404'318</b>		<b>343'044.06</b>	
<b>Diakonie und Seelsorge</b>		<b>16'200</b>				
<b>Nettoergebnis</b>		<b>341'409</b>		<b>404'318</b>		<b>343'044.06</b>
3010.20	162'744		198'133		195'893.45	
3050.00	10'450		12'673		12'867.70	
3052.00	16'078		20'241		19'726.20	
3053.00	1'557		1'896		1'870.70	
3054.00	1'823		2'378		2'345.75	
3055.00	1'872		2'279		2'310.15	
3090.00			1'500		540.00	
3091.00			500		778.50	
3099.00	420		590		378.00	
3103.00	2'690		2'690		1'278.40	
3170.00	2'100		1'803		1'432.10	
3171.21	13'640		6'200		1'208.15	
3171.22	8'000		7'800		3'003.35	
3636.21	22'000		25'500		16'298.85	
3636.22	13'050		11'000		5'664.63	
3636.23	9'000		13'000		2'601.85	
3636.24	10'000		8'000		9'862.55	
3636.25	2'685		3'035		1'015.80	
3636.26	3'500		3'500		3'500.00	
3636.27	18'000		22'000		14'828.17	
3636.28	7'000		7'000		2'060.85	
3636.29			500		500.00	
3636.30			500		500.00	
3636.31	23'600		23'600		20'300.00	
3636.33	9'400		10'000		4'400.91	



**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3638.00	Beiträge an verschiedene Institutionen Ausland	18'000		18'000		17'878.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		16'200				
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>328'323</b>	<b>16'060</b>	<b>400'967</b>	<b>4'300</b>	<b>359'997.74</b>	<b>5'142.75</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>312'263</b>		<b>396'667</b>		<b>354'854.99</b>
3010.31	Löhne Katecheten und Aushilfen	186'321		239'079		233'020.85	
3010.32	Löhne HGU	31'680		44'836		51'616.40	
3010.33	Dienstaltersgeschenke	1'000		6'715		6'515.60	
3010.39	Unfall-/Krankentaggelder					-1'411.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'064		18'601		18'097.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'401		24'324		23'397.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	2'052		2'712		2'445.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'479		3'488		3'298.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'568		3'420		3'331.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	8'164		7'068		1'893.50	
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'360		2'000		1'892.40	
3104.31	Unterrichtsmaterial und Lehrmittel WE	6'236		6'000		3'495.05	
3104.32	Unterrichtsmaterial und Lehrmittel GO	2'420		1'370		1'054.85	
3104.33	HGU Unterricht	6'178		6'236		4'347.80	
3104.34	Kath. Oberstufenunterricht KathU	4'000		4'000		932.70	
3104.35	Firmkatechese WE	6'500		6'500		2'142.90	
3104.36	Firmweg GO	7'300		4'500		1'900.19	
3104.37	Firmweg I	2'500					
3104.38	Kibiz	1'000					
3170.00	Spesen und Reisekosten	2'900		1'148		896.00	
3171.31	Firmreise	20'700		11'500			
3171.32	Jugendwallfahrt Medjugorje/Wochenende Quarten	2'500		2'500			
3171.33	Sonderprojekte Mittelstufe WE	1'000		1'000		268.00	
3171.34	Weekend- und Projekttag GO	3'400		1'870		862.55	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'600		1'600			
4260.31	Firmreise Teilnehmerbeitrag		11'760				
4632.00	Beiträge von Kirchgemeinden und Zweckverbänden		4'300		4'300		5'142.75

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>174'560</b>		<b>204'775</b>		<b>141'732.97</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>174'560</b>		<b>204'775</b>		<b>141'732.97</b>
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	105'416		112'248		104'289.62	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	17'673		36'128		33'373.15	
3010.43	Dienstaltersgeschenke			1'063		2'460.00	
3010.44	Kirchenmusiker und Gastchöre mit AHV					900.00	
3010.49	Unfall-/Krankentaggelder					-27'478.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'904		9'490		5'927.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'219		6'487		6'745.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	1'013		1'221		578.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'477		1'781		1'080.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'929		1'181.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	750		750			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		1'880		721.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	248		248		401.50	
3130.04	Bank- und Postcheckgebühren					150.00	
3130.41	Kirchenmusiker und Gastchöre	14'500		8'540		3'920.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	260		260		182.00	
3636.41	Beiträge an Cäcilienchor WE	15'700		15'700		6'750.00	
3636.42	Beiträge an Cäcilienchor GO			7'050		550.00	
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>1'011'935</b>	<b>77'850</b>	<b>976'499</b>	<b>76'000</b>	<b>983'914.00</b>	<b>74'171.40</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>934'085</b>		<b>900'499</b>		<b>909'742.60</b>
3010.61	Löhne Sakristane/Hauswarte	341'051		337'095		351'426.90	
3010.62	Löhne Aushilfen Sakristane/Hauswarte	90'069		79'344		67'992.50	
3010.63	Dienstaltersgeschenke					160.00	
3040.00	zusätzliche Familenzulagen gemäss AO					3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'683		26'636		26'093.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	39'104		36'899		36'204.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	4'126		3'985		3'622.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'829		4'997		4'755.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'958		4'789		4'747.75	

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	8'150		6'250		375.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'960		2'980		2'092.60	
3101.61 Betriebs- und Verbrauchsmaterial SF	3'000		3'100		3'406.55	
3101.62 Betriebs- und Verbrauchsmaterial GO	7'800		5'800		6'535.85	
3101.63 Betriebs- und Verbrauchsmaterial HG	9'800		8'500		5'229.95	
3111.00 Anschaffungen Geräte für den Liegenschaftenunterhalt	12'100		2'350		801.55	
3120.61 Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht SF	32'550		25'700		21'415.40	
3120.62 Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht GO	18'510		16'810		17'373.75	
3120.63 Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht HG	63'150		35'000		34'119.60	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			15'000		12'289.45	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'200		7'065		7'061.20	
3144.61 Unterhalt Liegenschaften SF	10'160		14'660		17'825.60	
3144.62 Unterhalt Liegenschaften GO	19'310		11'210		27'083.30	
3144.63 Unterhalt Liegenschaften HG	18'000		14'700		15'721.25	
3160.61 Baurechtszins Stiftung GO	7'300		7'300			
3170.00 Spesen und Reisekosten	4'940		3'540		3'054.30	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	275'185		300'064		310'925.85	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			2'725			
4250.62 Einspeisevergütung Photovoltaikanlage GO		2'850		3'000		
4470.61 Mieten Pfarrhaus Guldisloo		22'900		22'900		22'920.00
4470.62 Mieten Wohnung GO		16'200		16'200		16'200.00
4470.63 Mieten Wohnung HG		19'200		19'200		19'200.00
4472.61 Ertrag Pfarrsaal Guldisloo		500		500		
4472.62 Ertrag Pfarreizentrum Gossau		1'200		1'200		306.25
4472.63 Ertrag Pfarreizentrum Heilig Geist		10'000		8'000		12'905.15
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		5'000		5'000		2'640.00

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>368'214</b>	<b>3'885'439</b>	<b>336'354</b>	<b>3'466'490</b>	<b>364'174.71</b>	<b>3'562'445.46</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>3'517'225</b>		<b>3'130'136</b>		<b>3'198'270.75</b>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Kirchgemeindesteuern</b>	<b>27'500</b>	<b>3'380'350</b>	<b>23'500</b>	<b>3'168'100</b>	<b>23'017.60</b>	<b>3'309'771.53</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>3'352'850</b>		<b>3'144'600</b>		<b>3'286'753.93</b>	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse auf Steuern nat. Personen	23'000		18'000		12'604.44	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse auf Steuern jur. Personen	4'500		5'500		10'413.16	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'180'000		2'156'000		2'148'530.81
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		182'000		157'000		187'406.68
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		11'500		14'500		13'044.24
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen nat. Personen		60'200		52'700		56'017.55
4000.50	Pass. Steuerauscheidungen Einkommen nat. Personen		-66'200		-51'200		-66'330.90
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		357'000		236'500		229'879.04
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		32'700		31'000		37'944.87
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		8'000		6'000		10'631.78
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen nat. Personen		10'100		10'600		12'362.50
4001.50	Pass. Steuerauscheidungen Vermögen nat. Personen		-20'200		-13'700		-24'213.75
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		52'800		50'800		72'256.35
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		343'500		348'500		340'693.35
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		95'500		45'000		183'909.61
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						824.69
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinn jur. Personen		103'500		91'000		91'124.25
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinn jur. Personen		-37'500		-30'000		-41'029.70
4010.60	Pauschale Steueranrechnung JP		-1'000		-10'000		-32.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		60'400		60'350		55'605.60
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		6'000		11'000		3'317.74
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-2.58
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapital jur. Personen		9'550		7'550		6'250.75
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapital jur. Personen		-7'500		-5'500		-8'418.95

**Erfolgsrechnung**

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Rechnung 2021</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9300</b>	<b>Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich</b>	<b>318'226</b>	<b>493'989</b>	<b>289'366</b>	<b>285'790</b>	<b>320'095.00</b>	<b>241'855.50</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>175'763</b>			<b>3'576</b>		<b>78'239.50</b>
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	318'226		289'366		320'095.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich		468'989		285'790		214'374.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		25'000				27'481.50
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>22'488</b>	<b>10'100</b>	<b>23'488</b>	<b>10'600</b>	<b>21'062.11</b>	<b>10'279.63</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>12'388</b>		<b>12'888</b>		<b>10'782.48</b>
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	16'788		16'788		16'788.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	4'300		5'100		3'104.58	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'400		1'600		1'169.53	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		7'800		8'600		6'864.05
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		2'300		2'000		3'415.58
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'000</b>		<b>2'000</b>		<b>538.80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'000</b>		<b>2'000</b>		<b>538.80</b>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		2'000		538.80

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	103'000		0		292'371.25	
	Nettoergebnis		103'000		0		254'371.25
3	KIRCHE	103'000		0		292'371.25	
	Nettoergebnis		103'000		0		
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	0		0		11'739.10	
	Nettoergebnis		0		0		11'739.10
5060.00	Ersatz Kopierer/Drucker					11'739.10	
3506	Kirchliche Liegenschaften	103'000		0		280'632.15	38'000.00
	Nettoergebnis		103'000		0		242'632.15
5040.02	Hochbauten Gossau	15'000				247'277.55	
5040.03	Pfarreizentrum HG	38'000				33'354.60	
5040.04	Pfarreizentrum SF	50'000					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen						38'000.00

## 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	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0		0		0.00

# **Anhang zum Budget**



## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	3300.60	2'935		
3506	Kirchliche Liegenschaften	3300.40	275'185	300'064	310'925.85
3506	Kirchliche Liegenschaften	3300.60		2'725	
<b>Total</b>			<b>278'120</b>	<b>302'789</b>	<b>310'925.85</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	278'120	302'789	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0	0	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>278'120</b>	<b>302'789</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	9'191	9'316	9'191		
Steuerfuss	14%	14%	14%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (effektiv)	365	338	353		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>619%</b>	*	217%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	5%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied</b>	-	-	18	< 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

\*Kann aufgrund keiner Investitionen nicht ermittelt werden

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar

# Investitionsplan

## Investitionsplan 2023

<b>Investitionsplanung 2023 - 2026</b>	<b>Bem.</b>	<b>Prio.</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Total</b>
<b>Zusammenfassung</b>							
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>							
davon bewilligt		1	0	0	0	0	0
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf		2	103'000	1'830'000	65'000	3'272'500	5'270'500
davon Wunschbedarf		3	0	0	0	0	0
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			<b>103'000</b>	<b>1'830'000</b>	<b>65'000</b>	<b>3'272'500</b>	<b>5'270'500</b>
<b>Investitionsprojekte</b>							
<b>Heilig Geist</b>							
Projekt, KV Sanierung Kirche		2		55'000			55'000
Sanierung Kirche		2				3'250'000	3'250'000
Klimatisierung Saal und Foyer		2	38'000				38'000
<b>St. Franziskus</b>							
Sanierung Pfarrhaus		2	50'000	1'650'000			1'700'000
Sanierung Umgebung		2		70'000			70'000
Sanierung Orgel		2			50'000		50'000
<b>Maria Krönung</b>							
Beschattung Kirchenvorplatz		2	15'000				15'000
Sanierung Orgel		2		45'000			45'000
<b>Allgemein</b>							
Ersatz Arbeitsstationen		2		10'000		10'000	20'000
Ersatz Server		2			15'000		15'000
Ersatz Kopierer/Drucker		2				12'500	12'500
<b>Total</b>			<b>103'000</b>	<b>1'830'000</b>	<b>65'000</b>	<b>3'272'500</b>	<b>5'270'500</b>