

Kirchgemeinde
8803 Rüslikon

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an die Kirchenpflege	24.04.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	28.04.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12.05.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	22.05.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	27.06.2023
Veröffentlichung	30.06.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Kirchenpflege 1 - 3
2	Anträge und Beschlüsse 4 - 6
3	Kurzbericht der Revisionsstelle 7
4	Vollständigkeitserklärung 8
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	Finanzierung 9
6	Erfolgsrechnung 10 - 11
7	Investitionsrechnungen 12 - 15
8	Bilanz 16 - 17
9	Geldflussrechnung 18 - 19
10	Anhang
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung
	Angewandtes Regelwerk 20
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 21 - 22
	Finanzinformationen
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 23
	Eventualforderungen 24
	Anlagenspiegel Finanzvermögen 25
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen
	Beteiligungsspiegel
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 26
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 27

	Seite
Leasingverträge	28
Rückstellungsspiegel	29 -30
Eigenkapitalnachweis	31
Sonderrechnungen	32 - 35
Haushaltsgleichgewicht	36
Finanzkennzahlen	37
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	38
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	39 - 43
12	Erfolgsrechnung	44 - 50
14	Investitionsrechnung	51 - 52
15	Bilanz	53 - 57

Kontakt

Kirchgemeinde Rüsclikon
 Bahnhofstrasse 41
 8803 Rüsclikon

Kirchenpfleger:	Frank Oliver Jüdt
Ressort Finanzen	
Leiter Finanzen:	Frank Oliver Jüdt
Telefon	044 724 16 38
E-Mail	frank-oliver.juedt@refrueschlikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Kommentar zur Jahresrechnung 2022

Die Jahresrechnung 2022 der Kirchgemeinde Rüslikon schliesst bei einem Gesamtertrag von CHF 1'329'387.13 und einem Gesamtaufwand von CHF 1'443'785.17 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 114'398.13 ab; budgetiert wurde ein Ertragsüberschuss von CHF 77'253.-. Tiefere Nettogemeindesteuern von (rekordverdächtigen...) CHF 420'610.25 sind der Hauptgrund für diese negative Abweichung.

Die Investitionen im Mehrfamilienhaus an der Nidelbadstrasse 64 erhöhten sich 2022 auf CHF 1'966'215.90. Die Vermietungen konnten bereits im Juli 2022 beginnen, zirka 3 Monate früher als geplant. Das Haus war Ende Jahr voll vermietet.

Erläuterungen zum abgeschlossenen Geschäftsjahr

Aus finanzieller Sicht haben sich die operativen Tätigkeiten weitgehend im Rahmen des Budgets bewegt. Fast alle geplanten Aktivitäten konnten durchgeführt werden. Sämtliche offene Stellen im Sekretariat, in der Sozialdiakonie und im Jugendunterricht wurden neu besetzt. Die Steuereinnahmen kamen im Jahr 2022 überraschend wesentlich tiefer ein als geplant, dies hauptsächlich wegen eines Ausfalles an Kapitalsteuern juristischer Personen.

Gemeindeaufbau

- Das Einspielen neuer Arbeitsabläufe führte zu angeordneten Überstunden und somit zu einer Erhöhung der Lohnkosten um CHF 21'128.
- Die Steuerbezugskosten der politischen Gemeinde Rüslikon waren um CHF 33'310.- höher als von der Gemeinde ursprünglich budgetiert.

Diakonie und Seelsorge

- Die Sozialdiakoniestelle wurde erst im 2. Halbjahr vollständig besetzt, was zu CHF 43'674.- tieferen Kosten als budgetiert führte.

Bildung & Spiritualität

- Eine Erhöhung der Stellenprozente in der Katechetik hat für CHF 15'121.- mehr Lohnkosten gesorgt.

Alle operativen Tätigkeiten

Es ist zu bemerken, dass gegenüber dem Budget 2022, die Summe der Nettokosten der operativen Tätigkeiten 26'422.- unter Budget lagen. Somit waren die Kosten der operativen Aktivitäten der Kirchgemeinde sehr gut im Griff.

Steuern und Zahlungen an Landeskirche

- Die Steuereinnahmen fielen 2022 um CHF 420'160.- tiefer aus als budgetiert. Das ist ein (trauriger...) Rekord. Wesentlich dafür verantwortlich waren die meistens immer sehr volatilen Einnahmen von Kapitalsteuern juristischer Personen, die diesmal netto um CHF 306'910.- tiefer ausfielen als budgetiert. Wegen den tieferen Steuereinnahmen reduzierten sich die Zahlungen an die Landeskirche um CHF 142'946.- gegenüber Budget.

Mehrfamilienhaus an der Nidelbadstrasse 64 (N64)

- Das Mehrfamilienhaus N64 wurde wie geplant 2022 fertig hergestellt. Die Vermietungen konnten bereits im Juli beginnen, was früher als geplant war. Der Beitrag der Liegenschaften war somit 2022 um CHF 56'690.- höher als budgetiert. Die Investitionen beliefen sich 2022 auf CHF 1'966'215.90. Es wurden bis Ende 2022 gesamthaft für das Projekt CHF 2.8 Millionen Darlehen aufgenommen, bei einem Durchschnittzinssatz von zirka 0.8%.

Finanzsituation der Kirchgemeinde

- Ende des Jahres 2022 ist die finanzielle Situation der Kirchgemeinde nach wie vor gesund.

Frank Oliver Jüdt, Finanzvorstand
Rüslikon 27. April 2023

Übersicht erheblicher Abweichungen zwischen Budget und Jahresrechnung - 2022

	In CHF '000.-	
Gemeindeaufbau		
Löhne (inkl. Sozialbeiträge)	-21	Angeordnete Überstunden
Steuerbezugskosten	-33	Höhere Kosten aufgrund tieferer Budgetierungsindikation der politischen Gemeinde
Verschiedenes	10	
Gottesdienst		
Verschiedenes	-2	Die Funktion "Gottesdienst" liegt nah am Budget
Diakonie & Seelsorge		
Löhne (inkl. Sozialbeiträge)	44	Die Stelle Sozialdiakonie wurde erst im 2. Halbjahr vollständig besetzt
Verschiedenes	3	
Bildung & Spiritualität		
Löhne (inkl. Sozialbeiträge)	-15	Erhöhung der Stellenprozente in der Katechetik
Verschiedenes	8	
Kultur		
Dienstleistung Dritter	10	Kein Sommerkonzert, Minderauslagen für Fastenwoche mit Kilchberg
Verschiedenes	7	
Kirchliche Liegenschaften		
Verschiedenes	15	
Finanzen		
Gemeinde Steuern	-421	Hauptsächlich tiefere Kapitalsteuern juristischer Personen (Netto -306)
Finanz- und Lastenausgleich	143	Tiefere Zahlungen an die Landeskirche wegen tieferer Steuereinnahmen
Zinsen	3	Finanzierung zu günstigen Zinsen
Liegenschaften	57	Wohnungsvermietungen N64 haben bereits im Juli '22 gestartet (geplant war Oktober)
Gesamtabweichungen	-192	<i>Summe der Abweichungen</i>
Gewinn 2022 - Budget	77	
Verlust 2022 - Rechnung	-114	
Abweichung Budget/Rechnung	-192	<i>Zur Kontrolle</i>

Detailliertere Abweichungen zum Budget befinden sich im Teil "Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht"

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Kirchgemeinde Rüschlikon genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2022 der Kirchgemeinde Rüschlikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1 443 785,17
	Gesamtertrag	Fr.	1 329 387,13
	Aufwandüberschuss	Fr.	-114 398,04
<hr/>			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<hr/>			
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1 966 215,90
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1 966 215,90
<hr/>			
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2022	Fr.	7 735 449,26

- 3 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch verringert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 3'035'165.95 .
- 4 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Kirchgemeinde Rüschlikon zu genehmigen.

8803 Rüschlikon, 28.04.2023
Kirchenpflege Reformierte Kirchgemeinde Rüschlikon


Noëmi Bischoff Merz
Kirchgemeindepräsidentin


Frank Oliver Jüdt
Kirchenpfleger des Ressort Finanzen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Als finanztechnische Prüfstelle hat die Firma Revipro AG, Thalwil, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Kirchgemeinde Rüslikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 28.4.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1 443 785,17
	Gesamtertrag	Fr.	1 329 387,13
	Aufwandüberschuss	Fr.	-114 398,04
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1 966 215,90
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1 966 215,90
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	7 735 449,26

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch verringert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 3'035'165.95 .

- 2 Die finanztechnische Prüfstelle stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Rüslikon den geltenden Vorschriften entspricht. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht und den umfassenden Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und Sonderrechnungen 2022 der Kirchgemeinde Rüslikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

8803 Rüslikon, 22.05.2023

Rechnungsprüfungskommission Reformierte Kirchgemeinde



Reto Eberle
Präsident



Matthias Zobl
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Kirchgemeinde Rüslikon am 27.06.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'443'785.17
	Gesamtertrag	Fr.	1'329'387.13
	Aufwandüberschuss	Fr.	-114'398.04
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'966'215.90
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1'966'215.90
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	7'735'449.26

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch verringert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 3'035'165.95 .

8803 Rüslikon 27.06.2023
Namens der Reformierten Kirchgemeindeversammlung


Noëmi Bischoff Merz
Kirchgemeindepräsidentin


Danielle Maron-Rauch
Kirchenpflegerin des Ressorts Aktuariat

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2022

der reformierten Kirchgemeinde Rüschlikon

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der reformierten Kirchgemeinde Rüschlikon, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr, geprüft. Die Prüfung der Vorjahresangaben ist von einer anderen finanztechnischen Prüfstelle vorgenommen worden. In ihrem Bericht vom 16.05.2022 hat diese darüber ein uneingeschränktes Prüfungsurteil abgegeben.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften.
Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Thalwil,
08.05.2023

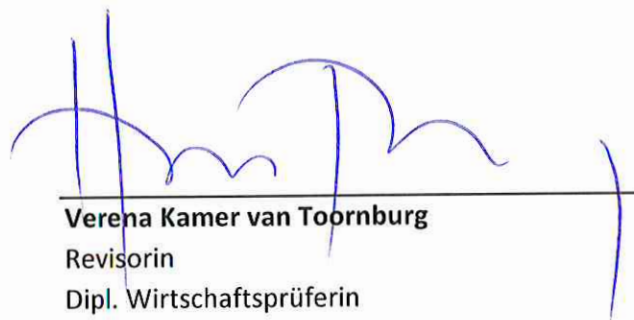
Revipro AG



Sibylle Vonaesch

Leitende Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin



Verena Kamer van Toornburg

Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2022:

Bilanzsumme:	CHF	7'735'449.26
Bilanzüberschuss:	CHF	3'035'165.95
Aufwandüberschuss:	CHF	-114'398.04

Vollständigkeitserklärung

Der Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen und die Leiterin Buchhaltung bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8803 Rüschlikon, 24.04.2023
Reformierte Kirchgemeinde

Frank Oliver Jüdt
Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen

Aline Maier
Leiterin Buchhaltung

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	77'253.00
- Aufwandüberschuss	114'398.04	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	10'000.00	10'000.00
- 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	-104'398.04	87'253.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-104'398.04	87'253.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	nr	nr

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.

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	473'545.75	480'918	436'580.47
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	414'701.56	492'435	437'805.43
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	10'000.00	10'000	10'000.00
36	Transferaufwand	447'604.65	547'684	567'017.20
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'345'851.96	1'531'037	1'451'403.10
40	Fiskalertrag	1'006'137.95	1'421'600	1'402'992.05
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	2'290.65	7'253	798.75
43	Verschiedene Erträge	66'752.30	89'120	18'077.34
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46	Transferertrag	9'215.75	200	9'047.75
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'084'396.65	1'518'173	1'430'915.89
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-261'455.31	-12'864	-20'487.21
34	Finanzaufwand	58'237.35	63'683	15'430.45
44	Finanzertrag	205'294.62	153'800	98'665.22
	Ergebnis aus Finanzierung	147'057.27	90'117	83'234.77
	Operatives Ergebnis	-114'398.04	77'253	62'747.56
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-114'398.04	77'253	62'747.56
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	39'695.86	35'000	22'558.20
49	Interne Verrechnungen	39'695.86	35'000	22'558.20
	Total Aufwand	1'443'785.17	1'629'720	1'489'391.75
	Total Ertrag	1'329'387.13	1'706'973	1'552'139.31

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KIRCHEN	1'013'184.46	90'942.95	1'069'286	120'573	986'245.94	48'077.09
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	306'216.12	1'395.00	263'968	3'570	297'414.03	1'445.39
3501	Gottesdienst	103'275.05	895.65	102'192	1'500	93'500.99	778.75
3502	Diakonie und Seelsorge	200'200.31	33'142.00	270'645	56'803	137'681.67	2'705.00
3503	Bildung und Spiritualität	99'555.86	16'611.45	89'376	13'300	88'157.87	4'388.70
3504	Kultur	48'169.45	16'998.85	69'760	21'200	41'622.62	13'034.80
3506	Kirchliche Liegenschaften	255'767.67	21'900.00	273'345	24'200	327'868.76	25'724.45
9	FINANZEN UND STEUERN	430'600.71	1'238'444.18	560'434	1'586'400	503'145.81	1'504'062.22
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	6'648.20	1'006'137.95	1'500	1'421'600	8'731.91	1'402'992.05
9300	Finanz- und Lastenausgleich	317'251.00	8'946.00	451'251	0	453'012.40	8'946.00
9610	Zinsen	17'313.75	2'095.33	18'000	0	2'790.55	1'382.77
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	49'691.90	181'299.29	54'683	129'600	19'537.75	71'558.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	269.75	0	200	0.00	101.75
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	39'695.86	39'695.86	35'000	35'000	19'073.20	19'073.20
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0	0	0.00	8.45
Total Aufwand / Ertrag		1'443'785.17	1'329'387.13	1'629'720	1'706'973	1'489'391.75	1'552'139.31
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			114'398.04	77'253		62'747.56	
Total		1'443'785.17	1'443'785.17	1'706'973	1'706'973	1'552'139.31	1'552'139.31

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

Rechnung
2022

Budget
2022

Rechnung
2021

- 50 Sachgüter
- 51 Investitionen auf Rechnung Dritter
- 52 Immaterielle Anlagen
- 54 Darlehen
- 55 Kantone und Konkordate
- 56 Eigene Investitionsbeiträge
- 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge

Total Investitionsausgaben

- 60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen
- 61 Rückerstattungen
- 62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen
- 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung
- 64 Rückzahlung von Darlehen
- 65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen
- 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge
- 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge

Total Investitionseinnahmen

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben
Total Investitionseinnahmen

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total Ausgaben / Einnahmen						
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss						
Total						

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	1'966'215.90	1'700'000	2'511'038.55
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Ausgaben		1'966'215.90	1'700'000	2'511'038.55
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		1'966'215.90	1'700'000	2'511'038.55
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'966'215.90	-1'700'000	-2511'038.55

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'966'215.90	0.00	1'700'000	0	2'511'038.55	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'966'215.90	0.00	1'700'000	0	2'511'038.55	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'966'215.90		1'700'000		2'511'038.55
Total		1'966'215.90	1'966'215.90	1'700'000	1'700'000	2'511'038.55	2'511'038.55

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	977'847.23	178'791.19
101	Forderungen	477'397.06	252'589.72
102	Kurzfristige Finanzanlagen		
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'620.00	17'079.15
106	Vorräte und angefangene Arbeiten		
	Umlaufvermögen	1'457'864.29	448'460.06
107	Finanzanlagen		
108	Sachanlagen Finanzvermögen	5'320'773.30	7'286'989.20
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	5'320'773.30	7'286'989.20
Total Finanzvermögen		6'778'637.59	7'735'449.26
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen		
142	Immaterielle Anlagen		
144	Darlehen		
145	Beteiligungen, Grundkapitalien		
146	Investitionsbeiträge		
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*		
Total Verwaltungsvermögen			
Total Aktiven		6'778'637.59	7'735'449.26
* Total Anlagevermögen		5'320'773.30	7'286'989.20

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	635'750.70	707'302.20
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		200'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	15'109.60	19'273.70
205	Kurzfristige Rückstellungen	573'049.00	477'220.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	1'223'909.30	1'403'795.90
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'600'000.00	2'600'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	477'220.00	350'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	317'944.30	326'487.41
	Langfristiges Fremdkapital	2'395'164.30	3'276'487.41
Total Fremdkapital		3'619'073.60	4'680'283.31
290	Verpflichtungen / Vorschüsse gegenüber Eigenwirtschaftsbetrieben		
291	Fonds / Legate	10'000.00	20'000.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche		
293	Vorfinanzierungen		
	Zweckgebundenes Eigenkapital	10'000.00	20'000.00
294	Reserven		
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen		
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'149'563.99	3'035'165.95
	Zweckfreies Eigenkapital	3'149'563.99	3'035'165.95
Total Eigenkapital		3'159'563.99	3'055'165.95
Total Passiven		6'778'637.59	7'735'449.26

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-114'398.04	62'747.56
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	224'807.34	59'495.14
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-14'459.15	2'057.51
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	71'551.50	346'826.42
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	4'164.10	-2'818.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-223'049.00	-67'183.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	10'000.00	10'000.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-41'383.25	411'125.63
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	0.00	0.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	1'000.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-1'966'215.90	-2'511'038.55

+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-1'966'215.90	-2'510'038.55
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'966'215.90	-2'510'038.55
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	200'000.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	1'600'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Verbindlichkeiten Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	1'200'000.00	1'600'000.00
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-807'599.15	-498'912.92
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	977'847.23	1'463'256.55
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	178'791.19	977'847.23
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-799'056.04	-485'409.32

Erklärung: Die Differenz von CHF 8'543.11 (2022) und CHF 13'503.60 (2021) entspricht den Einlagen und Entnahmen aus Sonderrechnungen.

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf den Bestimmungen der Finanzverordnung der Evangelisch Reformierten Landeskirche des Kantons Zürich (LS 181.13) sowie deren Vollzugsverordnung (LS 181.131). Daneben gelten die Bestimmungen des Gemeindegesetzes vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG; LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000** liegt (§ 19 VVO zur FiVO). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Anlagekategorien und Nutzungsdauern

Für die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens gelangen folgende Anlagekategorien und Nutzungsdauern in Jahren zur Anwendung:

Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Sachanlagen VV	
Grundstücke	-
Hochbauten: Kirche, Pfarrhaus, Kirchgemeindehaus, Verwaltungsgebäude	33
Hochbauten: Erneuerungsunterhaltsinvestitionen (Fassadensanierungen, Fensterersatz)	20
Betriebsinstallationen (Heizungs-, Lüftungs-, Klima- und Kälteanlagen, Sanitär- und Elektroinstallationen, Brandschutzanlagen, inkl. Verkabelung)	20
Umgebung, Gartenanlagen	20
Möbiliar und Einrichtungen (Büromöbel, mobile Beleuchtungskörper etc.)	8
Informatik- / Kommunikationsanlagen	4
Anlagen in Bau	-
Übrige Sachanlagen	10
Immaterielle Anlagen	
Software	5
Übrige immaterielle Anlagen	5
Darlehen	
Darlehen	-
Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt (siehe Investitionsbeiträge)	
Beteiligungen, Grundkapitalien	
Beteiligungen	-
Investitionsbeiträge - Beiträge an Dritte (Ausgaben)	
Die geleisteten Investitionsbeiträge werden gemäss Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer der mitfinanzierten Anlage abgeschrieben.	

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Anhang

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 11.12.2019 0.0 %.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	6'929.75	-5'587.70	1'342.05
	- aus laufendem Rechnungsjahr	0.00	1'342.05	1'342.05
	- aus früheren Jahren	6'929.75	-6'929.75	0.00
1012	Steuerforderungen	470'467.31	-237'713.43	232'753.88
	- Steuern und Restanzen aus dem Rechnungsjahr	0.00	232'753.88	232'753.88
	- Steuern und Restanzen aus früheren Jahren	470'467.31	-470'467.31	0.00
1020	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00		0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	0.00		0.00
	Art der Anlagen, Name, Stückzahl	0.00		0.00
		0.00		0.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00		0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz	0.00		0.00
		0.00		0.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00		0.00
	Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit	0.00		0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00		0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit	0.00		0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
-----------	-------------------	-------	-------------	---------------------	----------------------------	--------------	-----------------------------------

Keine

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022
1080.0	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.00	Gebäude FV; Nidelbadstr. 64	919'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	919'600.00
1084.01	Gebäude FV; Mühlestr. 9	1'200'200.00			0.00		1'200'200.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	3'200'973.30	1'966'215.90	0.00	0.00	0.00	5'167'189.20
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		5'320'773.30	1'966'215.90	0.00	0.00	0.00	7'286'989.20

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2000	Kreditorensammelkonto	635'750.70		707'302.20
	- Kreditorenaus laufendem Rechnungsjahr	0.00	707'302.20	707'302.20
	- Kreditorenaus früheren Jahren	467'014.75	-467'014.75	0.00
2010	Finanzverbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	0.00		200'000.00
	ZKB Rolloverdarlehen 1.1727%	0.00	200'000.00	200'000.00
2060	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'600'000.00		0.00
	ZKB Festdarlehen Okt31 0.77%	800'000.00	-800'000.00	0.00
	ZKB Festdarlehen Okt29 0.61%	800'000.00	-800'000.00	0.00
2060	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		2'600'000.00
	ZKB Festdarlehen Okt31 0.77%	0.00	800'000.00	800'000.00
	ZKB Festdarlehen Okt29 0.61%	0.00	800'000.00	800'000.00
	ZKB Festdarlehen Apr26 0.64%	0.00	500'000.00	500'000.00
	ZKB Festdarlehen Mrz28 0.89%	0.00	500'000.00	500'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			500'000.00
	über 5 Jahre			2'100'000.00
	Total			2'600'000.00
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.72%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Keine							0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Keine							0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Keine				
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
...				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059.20	Übrige Rückstellungen	573'049.00	0.00	0.00	-573'049.00	477'220.00	477'220.00	A
Total kurzfristige Rückstellungen		573'049.00	0.00	0.00	-573'049.00	477'220.00	477'220.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.2022
A	Rückstellung Zentralkassenbeitrag & Steuerkraftschöpfung 2023	477'220.00
	Total kurzfristige Rückstellungen	477'220.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089.20	Übrige Rückstellungen	477'220.00	350'000.00	0.00	0.00	-477'220.00	350'000.00	A
Total langfristige Rückstellungen		477'220.00	350'000.00	0.00	0.00	-477'220.00	350'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Rückstellung Zentralkassenbeitrag & Steuerkraftschöpfung 2024		350'000.00
Total langfristige Rückstellungen			350'000.00

Anhang

Fonds im Fremdkapital

Art Spendfonds
 Bezeichnung, Konto 2092.00
 Zweck

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	90'199.60		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Spenden M.&A.T. / J.B			6'000.00
		Kasualien			5'383.11
Aufwand		Unterstützungen		2'840.00	
Total Aufwand / Ertrag				2'840.00	11'383.11
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					8'543.11

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		90'199.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		8'543.11
Vermögen Ende Rechnungsjahr		98'742.71

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		98'742.71	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			98'742.71
Total		98'742.71	98'742.71

Anhang

Fonds im Fremdkapital

Art Legat Gottfried Schäppi
 Bezeichnung, Konto 2092.01
 Zweck

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	22'846.80		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Übrige Erträge			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		22'846.80
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		22'846.80

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		22'846.80	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			22'846.80
Total		22'846.80	22'846.80

Anhang

Fonds im Fremdkapital

Art Erbschaft Stacher
 Bezeichnung, Konto 2092.02
 Zweck

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	112'354.05		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Übrige Aufwände			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		112'354.05
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		112'354.05

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		112'354.05	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			112'354.05
Total		112'354.05	112'354.05

Anhang

Fonds im Fremdkapital

Art Schenkung Ursula Schäppi
 Bezeichnung, Konto 2092.03
 Zweck

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	92'543.85		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Übrige Erträge			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		92'543.85
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		92'543.85

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		92'543.85	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			92'543.85
Total		92'543.85	92'543.85

Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (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 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	TOTAL relevante Jahre	
30 Personalaufwand	421'789	436'580	473'546	520'137	554'000	588'000	598'000	3'592'053	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	384'857	437'805	414'702	481'881	490'000	495'000	495'000	3'199'245	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	10'000	10'000	30'000	40'000	50'000	50'000	190'000	
36 Transferaufwand	679'168	567'017	447'605	419'449	490'000	490'000	485'000	3'578'239	
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'485'815</i>	<i>1'451'403</i>	<i>1'345'852</i>	<i>1'451'467</i>	<i>1'574'000</i>	<i>1'623'000</i>	<i>1'628'000</i>	<i>10'559'537</i>	
40 Fiskalertrag	1'626'196	1'402'992	1'006'138	1'081'000	1'300'000	1'300'000	1'280'000	8'996'326	
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	
42 Entgelte	3'642	799	2'291	18'631	25'000	25'000	25'000	100'363	
43 Verschiedene Erträge	16'173	18'077	66'752	65'120	65'000	65'000	65'000	361'123	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
46 Transferertrag	180	9'048	9'216	100	0	0	0	18'543	
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'646'191</i>	<i>1'430'916</i>	<i>1'084'397</i>	<i>1'164'851</i>	<i>1'390'000</i>	<i>1'390'000</i>	<i>1'370'000</i>	<i>9'476'355</i>	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	160'377	-20'487	-261'455	-286'616	-184'000	-233'000	-258'000	-1'083'182	
34 Finanzaufwand	26'174	15'430	58'237	68'860	70'000	70'000	80'000	388'701	
44 Finanzertrag	125'147	98'665	205'295	402'030	400'000	400'000	400'000	2'031'137	
Ergebnis aus Finanzierung	98'973	83'235	147'057	333'170	330'000	330'000	320'000	1'642'436	
Operatives Ergebnis	259'350	62'748	-114'398	46'554	146'000	97'000	62'000	559'254	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	259'350	62'748	-114'398	46'554	146'000	97'000	62'000	559'254
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	17'050	22'558	39'696	20'000	30'000	30'000	30'000	36'000	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	17'050	22'558	39'696	20'000	30'000	30'000	30'000	36'000	
Total Aufwand	1'529'038.51	1'489'391.30	1'443'785.17	1'540'327.00	1'674'000.00	1'723'000.00	1'738'000.00	10'984'237.87	
Total Ertrag	1'788'388.21	1'552'139.31	1'329'387.13	1'586'881.00	1'820'000.00	1'820'000.00	1'800'000.00	11'543'491.54	

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	1'313	1'400	1'349		
Steuerfuss	10%	10%	10%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	9'389	9'964	9'294		
Selbstfinanzierungsgrad	nr	nr	nr	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	1%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-304%	na	-225%	< 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 Einwohnerin und Einwohner	-2'327	na	-2'342	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2022						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
26.06.2016	KGV	Brutto	230'000.00	9630.7040.01	Planungskredit Nidelbadstr. 64	254'725.55	0.00	0.00	0.00	254'725.55	0.00	24'725.55	15.11.2020	KGV
13.11.2017	KGV	Brutto	150'000.00	Kein	Projektierungskredit Nidelbadstr. 64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-150'000.00	15.11.2020	KGV
25.11.2018	Abstimmung	Brutto	4'700'000.00	9630.7040.02	Neubau Nidelbadstrasse 64	2'946'247.75	0.00	1'966'215.90	0.00	4'912'463.65	0.00	212'463.7		

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Kirchgemeindeversammlung oder Urne) oder dem Kirchgemeindepapament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2022						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
Keine					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

Ausweis der von der Kirchenpflege als gebunden erklärten Ausgaben über deren Kompetenzlimate gemäss Kirchgemeindeordnung.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Positive Zahl (+) = weniger Aufwand / mehr Einnahmen - Negative Zahl (-) = mehr Aufwand / weniger Einnahmen

3500 Gemeindeaufbau und Leitung

Vergleich von Einzelkonten (Abweichungen von +/- 10%; mindestens Fr. 5'000):

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
3500.3010.00	59'072.75	42'864.00	16'208.75	Mehrkosten in Folge Mitarbeitermutation und angeordneter Überstunden
3500.3158.00	16'181.75	10'350.00	5'831.75	Mehraufwand für IT Support
3500.3612.01	29'235.55	4'800.00	24'435.55	Höhere Steuerbezugskosten natürliche Personen als von der politischen Gemeinde budgetiert
3500.3612.02	10'074.50	1'200.00	8'874.50	Höhere Steuerbezugskosten juristische Personen als von der politischen Gemeinde budgetiert

3501 Gottesdienst

Vergleich von Einzelkonten (Abweichungen von +/- 10%; mindestens Fr. 5'000):

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
				Keine grösseren Abweichungen zum Budget im Rechnungsjahr

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3502 Diakonie und Seelsorge

Vergleich von Einzelkonten (Abweichungen von +/- 10%; mindestens Fr. 5'000):

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
3502.3010.00	64'758.05	97'994.00	-33'235.95	Diakoniestelle wurde später besetzt als angenommen, dazu kamen Unfall-Taggeld-Zahlungen
3502.3052.00	5'408.40	12'998.00	-7'589.60	Minderausgaben für Beiträge an Pensionskasse infolge tieferen Lohnkosten
3502.3171.00	31'679.60	43'700.00	-12'020.40	Weniger Teilnehmer Seniorenferien als angenommen
3502.4390.00	-33'142.00	-53'150.00	-20'008.00	Weniger Teilnehmer/Einnahmen Seniroenferien und Senioren Zmittag als angenommen

3503 Bildung und Spiritualität

Vergleich von Einzelkonten (Abweichungen von +/- 10%; mindestens Fr. 5'000):

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
3503.3010.00	50'673.10	40'000.00	10'673.10	Mehrkosten infolge Erhöhung der Stellenprozente in der Katechetik

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3504 Kultur

Vergleich von Einzelkonten (Abweichungen von +/- 10%; mindestens Fr. 5'000):

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
3504.3130.00	8'900.00	19'100.00	-10'200.00	Kein Sommerkonzert, sowie Minderauslagen für Erwachsenenbildung und Fastenwoche mit Kilchberg

3506 Kirchliche Liegenschaften

Vergleich von Einzelkonten (Abweichungen von +/- 10%; mindestens Fr. 5'000):

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
				Keine grösseren Abweichungen zum Budget im Rechnungsjahr

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
9100	-999'489.75	-1'420'100.00	-420'610.25	<p>Deutlich tiefere Steuereinnahmen als (von der politischen Gemeinde) geplant - insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr: Fr.716'214.- vs Fr. 740'000.- - Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre: Fr. 61'622.- vs Fr. 76'000.- - Passive Steuerausssch, Einkommenst. Natürliche Personen: Fr. 124'904.- vs Fr. 80'000.- - Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr: Fr.303'097.- vs Fr. 325'000.- - Passive Steuerausssch, Vermögensst. Natürliche Personen: Fr. 48'859.- vs Fr. 30'000.- - Passive Steuerausssch. Gewinnsteuer juristische Personen: Fr. 114'507.- vs. Fr. 1'000.- - Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr: Fr. 49'713.- vs Fr. 200'000.- <p><i>Positive Differenzen zum Budget:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Gewinnsteuern juristischer Personen Rechnungsjahr: Fr. 157'215.- vs Fr. 130'000.- - Gewinnsteuern juristischer Personen frühere Jahre: Fr. 76'647.- vs Fr. 0.- - Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre: Fr. 40'665.- vs Fr. 0.- - Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre: Fr. 160'800.- vs Fr. 0.-

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Vergleich von Einzelkonten (Abweichungen von +/- 10%; mindestens Fr. 5'000):

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
9300.4632.00	299'979.00	429'979.00	-130'000.00	Der Zentralkassenbeitrag ist von den Steuern abhängig
9300.4632.00	-8'946.00	0.00	8'946.00	Einmalige Steuerzuteilung nach Abrechnung der Steuererträge durch die Landeskirche

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9610 Zinsen

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
-------	---------------	-------------	-----------	------------

Keine grösseren Abweichungen im Rechnungsjahr zum Budget

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Vergleich von Einzelkonten (Abweichungen von +/- 10%; mindestens Fr. 5'000):

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
9630.3430.41	2'553.25	8'500.00	-5'946.75	Die Renovation der Elektroinstallationen im Keller der Mühlestrasse 9 wurden verschoben
9630.3431.00	25'432.15	20'000.00	5'432.15	Verwaltungshonorar der N64 fällt durch Erstvermittlungsaufwand einmalig höher aus
9630.3439.90	9'334.55	16'183.00	-6'848.45	Für die Nidelbadstrasse wurden Nebenkosten budgetiert, welche erst im nächsten Jahr eintreten
9630.4430.01	-177'521.70	-124'800.00	52'721.70	Zu tiefe Mietzinseinnahmen für die Nidelbadstrasse 64 budgetiert
9630.6900.02	-1'966'215.90	-1'700'000.00	266'215.90	Die Aktivierung der Nidelbadstrasse 64 fällt durch Mehrkosten des Neubaus entsprechend höher aus
9630.7040.02	1'966'215.90	1'700'000.00	-266'215.90	Mehrkosten des Neubaus Nidelbadstrasse 64

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KIRCHEN	1'013'184.46	90'942.95	1'069'286	120'573	986'245.94	48'077.09
	Nettoergebnis		922'241.51		948'713		938'168.85
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	306'216.12	1'395.00	263'968	3'570	297'414.03	1'445.39
	Nettoergebnis		304'821.12		260'398		295'968.64
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	28'500.00	0.00	28'500	0	28'500.00	0.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	23'416.00	0.00	23'500	0	23'441.00	0.00
3000.03	Entschädigung RPK	4'730.00	0.00	4'400	0	4'450.00	0.00
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	3'780.00	0.00	1'000	0	600.00	0.00
3010.00	Löhne	59'072.75	0.00	42'864	0	43'163.60	0.00
3010.01	Weitere Löhne	15'560.00	0.00	15'500	0	16'050.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	550.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'780.15	0.00	5'100	0	6'495.74	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'005.00	0.00	5'639	0	5'972.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- , KTG und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'961.99	0.00	1'700	0	1'526.58	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'276.10	0.00	9'000	0	1'200.70	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	0	0	1'198.15	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'627.10	0.00	3'300	0	1'082.12	0.00
3100.00	Büromaterial	4'206.90	0.00	7'000	0	5'756.36	0.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	16'028.00	0.00	17'500	0	15'615.20	0.00
3102.02	Inserate	2'586.55	0.00	2'000	0	1'714.45	0.00
3102.03	Mitteilungsblatt	5'038.15	0.00	6'500	0	4'720.95	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	344.00	0.00	400	0	341.00	0.00
3105.00	Lebensmittel	500.60	0.00	500	0	657.65	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	1'000	0	7'028.63	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	6'999.00	0.00	7'000	0	13'002.05	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'032.58	0.00	42'150	0	37'195.70	0.00
3130.01	Kommunikationskosten	3'132.50	0.00	3'780	0	3'730.25	0.00
3130.02	Porti- & Frachtgebühren	2'634.70	0.00	3'200	0	3'684.35	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'718.70	0.00	10'100	0	7'212.15	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	160	0	156.70	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	3'000	0	1'004.75	0.00
3158.00	Unterhalt von Software	16'181.75	0.00	10'350	0	20'345.35	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	697.50	0.00	2'325	0	2'325.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	546.05	0.00	500	0	0.00	0.00
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	29'235.55	0.00	4'800	0	29'890.35	0.00
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	10'074.50	0.00	1'200	0	9'352.85	0.00
4250.00	Abonnemente Kirchenbote	0.00	1'395.00	0	2'100	0.00	20.00
4390.00	Übriger Ertrag / diverse Einnahmen	0.00	0.00	0	1'470	0.00	1'425.39

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3501	Gottesdienst	103'275.05	895.65	102'192	1'500	93'500.99	778.75
	Nettoergebnis		102'379.40		100'692		92'722.24
3010.00	Löhne	41'025.65	0.00	40'300	0	41'025.65	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	1'200.00	0.00	1'200	0	1'200.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'120.55	0.00	3'047	0	3'183.05	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'016.20	0.00	6'095	0	5'886.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-, KTG und Personal-Haftpflichtversicherungen	523.35	0.00	580	0	541.89	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	860.00	0.00	1'000	0	1'174.10	0.00
3091.00	Personalwerbung	1'770.85	0.00	0	0	0.00	0.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	974.45	0.00	2'000	0	1'028.05	0.00
3102.02	Inserate	513.75	0.00	3'800	0	651.90	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	70.50	0.00	500	0	200.80	0.00
3105.00	Lebensmittel	11'889.30	0.00	8'070	0	2'841.70	0.00
3119.00	Kirchenschmuck	6'187.60	0.00	5'600	0	5'684.95	0.00
3130.00	Abgabe Landeskirche (Pfarrlöhne inkl. Vertretungen)	9'553.30	0.00	9'000	0	9'074.75	0.00
3130.01	Mitwirkende/Musik im Gottesdienst	16'246.35	0.00	15'000	0	16'869.75	0.00
3130.02	Diverse Entschädigungen an Dritte	850.00	0.00	4'000	0	3'472.70	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	774.55	0.00	500	0	380.05	0.00
3199.01	Geschenke an Dritte	1'698.65	0.00	1'500	0	284.85	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0.00	895.65	0	1'500	0.00	778.75
3502	Diakonie und Seelsorge	200'200.31	33'142.00	270'645	56'803	137'681.67	2'705.00
	Nettoergebnis		167'058.31		213'842		134'976.67
3010.00	Löhne	64'758.05	0.00	97'994	0	48'327.10	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'925.33	0.00	7'300	0	3'745.42	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'408.40	0.00	12'998	0	6'498.90	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-, KTG und Personal-Haftpflichtversicherungen	825.90	0.00	1'300	0	638.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	169.25	0.00	2'270	0	100.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	414.65	0.00	0	0	3'699.50	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0	0	652.05	0.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0	0	104.35	0.00
3102.02	Inserate	464.15	0.00	500	0	393.55	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	19.20	0.00	300	0	0.00	0.00
3105.00	Lebensmittel	4'073.23	0.00	8'150	0	2'458.35	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'677.00	0.00	8'700	0	4'365.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	31'679.60	0.00	43'700	0	2'319.90	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	55.90	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3199.01	Geschenke an Dritte	3'186.05	0.00	5'500	0	3'117.95	0.00
3636.00	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	77'543.60	0.00	76'933	0	61'261.60	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte	0.00	0.00	0	3'653	0.00	0.00
4390.00	Übriger Ertrag	0.00	33'142.00	0	53'150	0.00	2'705.00
3503	Bildung und Spiritualität	99'555.86	16'611.45	89'376	13'300	88'157.87	4'388.70
	Nettoergebnis		82'944.41		76'076		83'769.17
3010.00	Löhne	50'673.10	0.00	40'000	0	55'302.50	0.00
3010.01	Weitere Löhne	2'800.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'993.91	0.00	3'400	0	4'282.99	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'546.60	0.00	3'653	0	5'142.25	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-, KTG und Personal-Haftpflichtversicherungen	703.45	0.00	543	0	729.77	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00	0.00	500	0	425.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	500	0	1'251.45	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	300	0	121.60	0.00
3102.02	Inserate	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	125.70	0.00	200	0	163.60	0.00
3104.00	Lehrmittel	113.15	0.00	100	0	237.70	0.00
3104.03	Lehrmittel religiöser Unterricht	1'649.15	0.00	1'200	0	1'057.45	0.00
3104.04	Lehrmittel JUKI	109.90	0.00	1'250	0	241.15	0.00
3104.06	Lehrmittel Konfirmationsunterricht	418.95	0.00	1'400	0	571.94	0.00
3104.08	Lehrmittel Fiire mit de Chline	927.35	0.00	800	0	370.25	0.00
3104.09	Lehrmittel Club 4	1'632.35	0.00	2'000	0	518.80	0.00
3105.00	Lebensmittel	330.00	0.00	100	0	299.70	0.00
3105.01	Lebensmittel Erwachsenenbildung	0.00	0.00	100	0	16.85	0.00
3105.02	Lebensmittel Familienarbeit	2'371.95	0.00	1'400	0	639.10	0.00
3105.03	Lebensmittel religiöser Unterricht	1'002.35	0.00	1'600	0	1'303.05	0.00
3105.04	Lebensmittel JUKI	862.00	0.00	650	0	827.20	0.00
3105.06	Lebensmittel Konfirmationsunterricht	2'658.35	0.00	1'600	0	655.85	0.00
3105.07	Lebensmittel offene Jugendarbeit	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3105.08	Lebensmittel Fiire mit de Chline	540.90	0.00	950	0	49.65	0.00
3105.09	Lebensmittel Club 4	922.95	0.00	1'500	0	1'228.25	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'275.00	0.00	5'000	0	1'015.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	16'064.75	0.00	15'700	0	8'319.55	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	565.40	0.00	1'630	0	1'457.82	0.00
3199.01	Geschenke an Dritte	2'368.60	0.00	1'800	0	1'929.40	0.00
4390.00	Übriger Ertrag	0.00	16'611.45	0	13'300	0.00	4'388.70
3504	Kultur	48'169.45	16'998.85	69'760	21'200	41'622.62	13'034.80
	Nettoergebnis		31'170.60		48'560		28'587.82
3102.01	Drucksachen, Publikationen	220.75	0.00	4'660	0	1'581.06	0.00
3102.02	Inserate	1'343.75	0.00	1'200	0	1'805.40	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	20'782.90	0.00	22'200	0	8'569.15	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'900.00	0.00	19'100	0	7'100.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	825.00	0.00	1'800	0	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'442.90	0.00	5'700	0	2'585.16	0.00
3199.01	Geschenke an Dritte	154.15	0.00	1'600	0	2'996.85	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500.00	0.00	13'500	0	13'500.00	0.00
3990.01	Interne Verrechnung Päckliaktion Madagaskar	0.00	0.00	0	0	3'485.00	0.00
4390.00	Übriger Ertrag	0.00	16'998.85	0	21'200	0.00	9'549.80
4990.01	Interne Verrechnung Päckliaktion Madagaskar	0.00	0.00	0	0	0.00	3'485.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	255'767.67	21'900.00	273'345	24'200	327'868.76	25'724.45
	Nettoergebnis		233'867.67		249'145		302'144.31
3010.00	Löhne	94'597.65	0.00	93'355	0	93'966.70	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	4'560.00	0.00	4'440	0	4'560.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'674.26	0.00	6'500	0	6'804.10	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'327.50	0.00	11'590	0	12'389.45	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-, KTG und Personal-Haftpflichtversicherungen	460.06	0.00	1'200	0	1'251.91	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	31.95	0.00	100	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	250	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'650.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	0.00	0.00	1'000	0	1'176.30	0.00
3120.01	Wasser und Abwasser	1'241.55	0.00	2'000	0	1'184.65	0.00
3120.02	Energie	2'608.95	0.00	6'800	0	2'304.15	0.00
3120.03	Heizmaterial	17'227.55	0.00	13'500	0	17'461.15	0.00
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	545.75	0.00	600	0	632.85	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'668.60	0.00	12'310	0	9'794.00	0.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Kirche	32'822.40	0.00	36'500	0	94'121.80	0.00
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Pfr.-Haus Pilgerweg 1	10'882.05	0.00	10'800	0	14'574.30	0.00
3144.03	Unterhalt Hochbauten, Bahnhofstrasse 41	4'508.30	0.00	9'500	0	3'594.05	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Mobilien, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00	0.00	4'900	0	430.80	0.00
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	52'700.00	0.00	52'000	0	59'400.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'961.10	0.00	3'000	0	4'222.55	0.00
4470.02	Mietzinsen von Garagen/Parkplätzen	0.00	1'000.00	0	1'000	0.00	1'000.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	0.00	17'000.00	0	20'400	0.00	20'400.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	0.00	0	0	0.00	700.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0.00	3'900.00	0	2'800	0.00	3'624.45

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	316'202.67	1'238'444.18	560'434	1'586'400	565'893.37	1'504'062.22
	Nettoergebnis	922'241.51		1'025'966		938'168.85	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	6'648.20	1'006'137.95	1'500	1'421'600	8'731.91	1'402'992.05
	Nettoergebnis	999'489.75		1'420'100		1'394'260.14	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	5'394.48	0.00	395	0	1'726.64	0.00
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	22.02	0.00	105	0	3'903.12	0.00
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	1'049.59	0.00	800	0	2'197.19	0.00
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	182.11	0.00	200	0	904.96	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	716'214.84	0	740'000	0.00	727'102.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	61'621.89	0	76'000	0.00	68'747.13
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	3'745.80	0	500	0.00	718.40
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	22'568.50	0	30'000	0.00	29'392.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	-124'903.75	0	-80'000	0.00	-92'690.10
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	303'096.76	0	325'000	0.00	319'455.10
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	40'665.01	0	0	0.00	34'959.97
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	1'547.25	0	1'500	0.00	762.30
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	11'872.95	0	16'000	0.00	15'028.35
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	-48'859.10	0	-30'000	0.00	-37'534.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0.00	-2'499.00	0	-2'000	0.00	3'363.50
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	157'215.40	0	130'000	0.00	133'733.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	76'646.72	0	0	0.00	29'768.47
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	640.65	0	0	0.00	0.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	7'380.85	0	15'000	0.00	14'702.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	-114'506.70	0	-1'000	0.00	-59'105.80
4011.00	Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	49'712.80	0	200'000	0.00	207'206.00
4011.10	Kapitalssteuern juristische Personen frühere Jahre	0.00	-160'800.67	0	0	0.00	8'664.23
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	8'405.05	0	0	0.00	0.00
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	315.30	0	600	0.00	1'122.70
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	-3'942.60	0	0	0.00	-2'403.85

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	317'251.00	8'946.00	451'251	0	453'012.40	8'946.00
	Nettoergebnis		308'305.00		451'251		444'066.40
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	17'272.00	0.00	21'272	0	30'959.00	0.00
3636.10	Zentralkassenbeitrag	299'979.00	0.00	429'979	0	422'053.40	0.00
4632.00	Ordentliche Steuerzuteilung	0.00	8'946.00	0	0	0.00	8'946.00
9610	Zinsen	17'313.75	2'095.33	18'000	0	2'790.55	1'382.77
	Nettoergebnis		15'218.42		18'000		1'407.78
3409.00	Übrige Passivzinsen	17'313.75	0.00	18'000	0	2'790.55	0.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	0.00	0	0	0.00	5.05
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen	0.00	1'171.74	0	0	0.00	1'151.52
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen	0.00	915.64	0	0	0.00	226.20
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0.00	7.95	0	0	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	49'691.90	181'299.29	54'683	129'600	19'537.75	71'558.00
	Nettoergebnis	131'607.39		74'917		52'020.25	
3430.40	Baulicher Unterhalt Nidelbadstrasse 64 FV	2'371.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3430.41	Baulicher Unterhalt Mühlestrasse 9 FV	2'553.25	0.00	8'500	0	3'912.15	0.00
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhaltung durch Dritte	25'432.15	0.00	20'000	0	0.00	0.00
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	9'334.55	0.00	16'183	0	5'625.60	0.00
3511.01	Einlagen in Liegenschaftsfonds FV	10'000.00	0.00	10'000	0	10'000.00	0.00
4430.01	Mietzinsen	0.00	177'521.70	0	124'800	0.00	68'200.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0.00	3'777.59	0	4'800	0.00	3'358.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	269.75	0	200	0.00	101.75
	Nettoergebnis	269.75		200		101.75	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	269.75	0	200	0.00	101.75
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	39'695.86	39'695.86	35'000	35'000	19'073.20	19'073.20
3990.01	Weiterleitung Kollekten/Kasualien	39'695.86	0.00	35'000	0	19'073.20	0.00
4990.01	Kollekten/Kasualien	0.00	39'695.86	0	35'000	0.00	19'073.20
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0	0	0.00	8.45
	Nettoergebnis		0.00		0	8.45	
4390.00	Übriger Ertrag	0.00	0.00	0	0	0.00	8.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss	-114'398.04	0.00	0	0	62'747.56	0.00
	Nettoergebnis	114'398.04			0		62'747.56
9000.00	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	77'253	0	62'747.56	0.00
9001.00	Aufwandüberschuss	-114'398.04	0.00	0	0	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'329'387.13		1'629'720		1'552'139.31	
	Total Ertrag		1'329'387.13		1629'720		1'552'139.31

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
Total Investitionsausgaben	0.00		0		0.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00		0		0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7040.01	Planungskredit N64	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7040.02	Neubau N64	1'966'215.90	0.00	1'700'000	0	2'511'038.55	0.00
8990.00	Aktivierung Anlagen im Bau (im FV)	0.00	1'966'215.90	0	0	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'966'215.90		1'700'000		2'511'038.55	
Total Investitionseinnahmen			1'966'215.90		0		0.00
Nettoinvestition			0.00		1'700'000		2'511'038.55

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
1	Aktiven	6'778'637.59	7'735'449.26
10	Finanzvermögen (FV)	6'778'637.59	7'735'449.26
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	977'847.23	178'791.19
1001	Post	60'785.86	21'252.33
1001.01	PostFinance Kirchengut 80-16874-0	53'997.46	13'881.66
1001.02	PostFinance Kasse 85-138484-2	6'788.40	7'370.67
1002	Bank	917'061.37	157'538.86
1002.03	Bank Thalwil 20 2.203.208.08 KK	196'115.10	47'221.29
1002.09	ZKB 1100-2161.925 KK	700'820.07	47'982.22
1002.10	ZKB CH14 0070 0114 8066 8268 1 Liegenschaften Konto	0.00	42'201.20
1002.11	MZK Bank Thalwil 443.478.69.245	20'126.20	20'134.15
101	Forderungen	477'397.06	252'589.72
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	6'929.75	1'342.05
1010.00	Forderungen Sammelkonto (Debitoren)	6'929.75	1'342.05
1012	Steuerforderungen	470'467.31	232'753.88
1012.01	Restanzen Kirchensteuer	239'872.92	232'753.88
1012.02	Steuerguthaben von politischer Gemeinde	230'594.39	0.00
1019	Übrige Forderungen	0.00	18'493.79
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	0.00	3'316.60
1019.30	Nidelbadstrasse 64 NK-Abrechnungskonto	0.00	15'177.19
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	2'620.00	17'079.15
1040	Aktive RA Personalaufwand	502.55	6.10
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	502.55	6.10
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'617.25	420.35
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'617.25	420.35

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	16'652.70
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	16'652.70
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	500.20	0.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	500.20	0.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	5'320'773.30	7'286'989.20
1084	Gebäude FV	2'119'800.00	2'119'800.00
1084.00	Gebäude FV; Nidelbadstrasse 64	919'600.00	919'600.00
1084.01	Gebäude FV; Mühlestrasse 9	1'200'200.00	1'200'200.00
1087	Anlagen im Bau FV	3'200'973.30	5'167'189.20
1087.00	Anlagen im Bau FV; Nidelbadstrasse 64	3'200'973.30	5'167'189.20

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
2	Passiven	6'778'637.59	7'735'449.26
20	Fremdkapital (FK)	3'619'073.60	4'680'283.31
200	Laufende Verbindlichkeiten	635'750.70	707'302.20
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	466'793.20	279'778.57
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	467'014.75	279'778.57
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen (BVK)	-221.55	0.00
2002	Steuern	166'707.50	390'416.98
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	166'707.50	390'416.98
2006	Depotgelder und Kautionen	2'250.00	37'106.65
2006.00	Schlüsseldepos	2'250.00	2'300.00
2006.15	Nidelbadstrasse 64 Abrechnungskonto NK (Akonti)	0.00	11'106.65
2006.16	Nidelbadstrasse 64 Abrechnungskonto Mieter	0.00	23'700.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	200'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	0.00	200'000.00
2010.30	ZKB Rollover Darlehen 1.1727%	0.00	200'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	15'109.60	19'273.70
2040	Passive RA Personalaufwand	4'490.00	9'725.90
2040.00	Passive RA Personalaufwand	4'490.00	9'725.90
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'577.60	3'697.80
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'577.60	3'697.80
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	6'042.00	5'850.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	6'042.00	5'850.00

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
205	Kurzfristige Rückstellungen	573'049.00	477'220.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	573'049.00	477'220.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	573'049.00	477'220.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'600'000.00	2'600'000.00
2060	Hypotheken	1'600'000.00	0.00
2060.01	ZKB Festdarlehen Okt31 0.77%	800'000.00	0.00
2060.02	ZKB Festdarlehen Okt29 0.61%	800'000.00	0.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	0.00	2'600'000.00
2064.01	ZKB Festdarlehen Okt31 0.77%	0.00	800'000.00
2064.02	ZKB Festdarlehen Okt29 0.61%	0.00	800'000.00
2064.03	ZKB Festdarlehen Apr26 0.64%	0.00	500'000.00
2064.04	ZKB Festdarlehen Mrz28 0.89%	0.00	500'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	477'220.00	350'000.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	477'220.00	350'000.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	477'220.00	350'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	317'944.30	326'487.41
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	317'944.30	326'487.41
2092.00	Spendfonds	90'199.60	98'742.71
2092.01	Legat Gottfried Schächli	22'846.80	22'846.80
2092.02	Erbschaft Stacher	112'354.05	112'354.05
2092.03	Schenkung Ursula Schächli	92'543.85	92'543.85
29	Eigenkapital (EK)	3'159'563.99	3'055'165.95
291	Fonds im Eigenkapital	10'000.00	20'000.00
2910	Fonds im EK	10'000.00	20'000.00
2910.10	Liegenschaftsfonds FV	10'000.00	20'000.00

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'149'563.99	3'035'165.95
2990	Jahresergebnis	0.00	-114'398.04
2990.00	Jahresergebnis	0.00	-114'398.04
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	3'149'563.99	3'149'563.99
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre/Eigenkapital	3'149'563.99	3'149'563.99
	Gesamtaktiven	6'778'637.59	7'735'449.26
	Gesamtpassiven	6'778'637.59	7'735'449.26