

Anhang 1

Jahresrechnung 2022

**Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde
8800 Thalwil**

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an die Kirchenpflege	1. April 2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	15. Mai 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18. April 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	16. Mai 2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	18. Juni 2023
Veröffentlichung	30. Juni 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Kirchenpflege 5
2	Anträge und Beschlüsse 6 - 8
3	Kurzbericht der Revisionsstelle 9 - 10
4	Vollständigkeitserklärung 11
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	Finanzierung 13
6	Erfolgsrechnung 14
7	Investitionsrechnungen 15 - 16
8	Bilanz 17 - 18
9	Geldflussrechnung 19 - 20
10	Anhang
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung
	Angewandtes Regelwerk 21
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 21 - 22
	Finanzinformationen
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 23
	Eventualguthaben 24
	Anlagenspiegel Finanzvermögen 25
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 26
	Beteiligungsspiegel 27
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 28
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen keine

	Seite
Leasingverträge	keine
Rückstellungsspiegel	29 - 30
Eigenkapitalnachweis	31
Sonderrechnungen	32 - 38
Haushaltsgleichgewicht	39
Finanzkennzahlen	40
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	41
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	43 - 44
12	Erfolgsrechnung	45 - 55
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	56
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	57
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	58
16	Bilanz	59 - 62

Kontakt

Reformierte Kirche Thalwil
 Alte Landstrasse 82
 8800 Thalwil

Kirchenpflegerin des Ressorts Finanzen

Sandra Hostettler

Rechnungsführer
 Telefon
 E-Mail

Springermarkt.ch AG, Stefan Wyss
 043 366 40 20
stefan.wyss@springermarkt.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Die Kirchgemeinde durfte dankenswerterweise im Jahr 2022 eine Erbschaft annehmen, mit der der operative Verlust der Kirchgemeinde deutlich verringert werden konnte. Von dieser Erbschaft wurden CHF 500'000 in die Jahresrechnung als übriger Ertrag eingerechnet, sodass der neue Aufwandüberschuss nur noch CHF -72'375.90 beträgt.

Zudem wurden aus dieser Erbschaft im Anhang der Jahresrechnung Eventualforderungen von CHF 200'000 ausgewiesen. Die Kirchenpflege wird im Verlaufe des Jahres 2023 entscheiden, wie dieses Geld eingesetzt werden soll. Die CHF 200'000 sind ein geschätzter Betrag, da der Wert des Grundstücks zurzeit nicht genau bestimmbar ist.

Im Rechnungsjahr 2022 sind folgende ausserordentliche Kosten angefallen:

Die Sachwalterschaft dauerte länger als voraussehbar. Es wurde begonnen die reformierte Kirchgemeinde Thalwil neu zu strukturieren und strategisch wichtige Mitarbeitende wurden neu eingestellt.

Bei den Liegenschaften fielen hohe Reparatur- und Energiekosten an, die nicht in diesem Ausmass planbar waren. Um eine fundierte Entscheidungsgrundlage für die Zukunft im Bereich Finanzen und Liegenschaften der reformierten Kirche Thalwil im Jahr 2023 und 2024 zu entwickeln, belasteten externe Honorare die Rechnung.

Gegenüber dem Budget 2022 sind die Steuererträge um knapp CHF 213'000.00 tiefer ausgefallen. Die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen sind gegenüber dem Vorjahr leicht angestiegen. Im Gegensatz dazu sind die Steuern der juristischen Personen um knapp 50% eingebrochen.

Antrag der Kirchenpflege

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

	Gesamtaufwand	Fr.	3'229'167.87
	Gesamtertrag	Fr.	3'156'791.97
	Aufwandüberschuss	Fr.	-72'375.90
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2022	Fr.	4'575'213.39

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.
Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 1'767'248.78.**

- 3 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Kirchgemeinde Thalwil zu genehmigen.

8800 Thalwil, 15.05.2023
Kirchenpflege Thalwil

Christian Kling
Kirchgemeindepäsident




Christian Gerber
Leiter Verwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der ref. Kirchgemeinde Thalwil in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 15.05.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'229'167.87
	Gesamtertrag	Fr.	3'156'791.97
	Aufwandüberschuss	Fr.	-72'375.90
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	4'575'213.39

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.
Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 1'767'248.78.**


- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der ref. Kirchgemeinde Thalwil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der ref. Kirchgemeinde Thalwil entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

8800 Thalwil, 16.05.2023
Rechnungsprüfungskommission Thalwil

Martin Rohr
Präsident



Thomas Schwendener
Aktuar



Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der ref. Kirchgemeinde Thalwil am 18.06.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'229'167.87
	Gesamtertrag	Fr.	3'156'791.97
	Aufwandüberschuss	Fr.	-72'375.90
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	4'575'213.39

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.
Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 1'767'248.78.**

8800 Thalwil, 18.06.2023

Namens der Kirchgemeindeversammlung

Christian Kling
Kirchgemeindepäsident



Christian Gerber
Leiter Verwaltung



Kurzbericht der Revisionsstelle

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2022

der reformierten Kirchgemeinde Thalwil

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der reformierten Kirchgemeinde Thalwil, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr, geprüft.

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,
14.05.2023

Revipro AG



Verena Kamer van Toornburg
Leitende Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2022:

Bilanzsumme:	CHF	4'575'213.39
Bilanzüberschuss:	CHF	1'767'248.78
Aufwandüberschuss:	CHF	-72'375.90

Revipro AG
Zimmerbergstrasse 10 | 8800 Thalwil
www.revipro.ch



Vollständigkeitserklärung zur Jahresrechnung 2022

An die Revisionsstelle Revipro AG
Zimmerbergstrasse 10, 8800 Thalwil

Die vorliegende Vollständigkeitserklärung geben wir Ihnen im Zusammenhang mit Ihrer Prüfung der Jahresrechnung der Reformierten Kirchgemeinde Thalwil für das am 31.12.2022 abgeschlossene Geschäftsjahr ab. Ziel Ihrer Prüfung ist die Urteilsabgabe darüber, ob diese Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht.

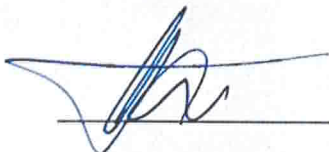
Wir bestätigen nach bestem Wissen die unten aufgeführten Auskünfte, die wir Ihnen im Zusammenhang mit Ihrer Prüfung der Jahresrechnung bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Anhänge gegeben haben. Im Übrigen ist uns bekannt, dass es uns obliegt, die Jahresrechnung zu erstellen und wir anerkennen die Verantwortung der Vorsteherschaft für diese Jahresrechnung.

- 1) Die Jahresrechnung entspricht den geltenden gesetzlichen Vorschriften und ist in diesem Sinne frei von wesentlichen Fehlaussagen (wozu nebst fehlerhafter Erfassung, Bewertung, Darstellung oder Offenlegung auch unterlassene Angaben gehören können).
- 2) In der Ihnen vorgelegten Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Anhänge) sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für das genannte Geschäftsjahr buchungspflichtig sind. Den zuständigen Personen ist die Weisung erteilt worden, Ihnen die Bücher und Belege sowie alle übrigen Unterlagen zur Jahresrechnung vollständig zur Verfügung zu stellen. Über Beschlüsse, die eine wesentliche Auswirkung auf die Jahresrechnung haben könnten, zu denen aber noch kein Protokoll vorliegt, haben wir Sie informiert.
- 3) In der von Ihnen geprüften und von uns unterzeichneten Jahresrechnung sind alle bilanzierungs-pflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen sowie Eventualverbindlichkeiten (Garantien, Bürgschaften und vergleichbare Erklärungen gegenüber Dritten) ordnungsmässig erfasst bzw. offengelegt.
- 4) Alle vertraglichen Vereinbarungen und gesetzlichen Vorschriften (z.B. betreffend Mehrwertsteuern, Sozialversicherungen oder Umweltschutz) wurden eingehalten, deren Nicht-Einhaltung eine wesentliche Auswirkung auf die Jahresrechnung haben.
- 5) Andere Verträge, Rechtsstreitigkeiten oder andere Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Jahresrechnung von wesentlicher Bedeutung sind,
~~bestanden nicht~~ * / sind in der Beilage aufgeführt. * (* Nichtzutreffendes streichen)
- 6) Alle bis zum Zeitpunkt der Beendigung Ihrer Prüfung bekannt gewordenen und bilanzierungspflichtigen Ereignisse sind in der vorliegenden Jahresrechnung angemessen berücksichtigt.
- 7) Alle bis zum Zeitpunkt der Kirchgemeindeversammlung bekanntwerdenden und bilanzierungspflichtigen Ereignisse werden wir Ihnen unverzüglich mitteilen.

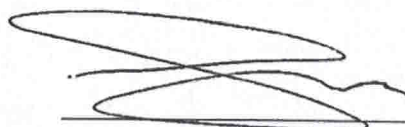
Reformierte Kirchgemeinde Thalwil

Ort/Datum: Thalwil, 13.05.2023

Unterschriften:



Sandra Hostettler, Ressort Finanzen



Stefan Wyss, Rechnungsführer

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0	0.00
- Aufwandüberschuss	72'375.90	98'800	166'534.70
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	74'803.41	52'300	75'803.41
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	28'397.90	3'000	5'258.30
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	20'315.48	17'000	861.60
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00
Selbstfinanzierung	10'509.93	-60'500	-86'334.59
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0	212'283.05
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	10'509.93	-60'500	-298'617.64
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n.a.	n.a.	-41%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	1'135'759.70	1'104'600	1'209'676.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	896'048.13	691'200	567'432.98
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'803.41	52'300	75'803.41
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	28'397.90	3'000	5'258.30
36 Transferaufwand	996'391.90	1'032'800	1'084'064.30
37 Durchlaufende Beiträge	31'966.40	25'000	24'274.80
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'163'367.44</i>	<i>2'908'900</i>	<i>2'966'510.59</i>
40 Fiskalertrag	2'253'082.31	2'480'000	2'529'662.48
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	77'767.64	139'900	61'376.16
43 Übrige Erträge	534'059.35	0	25'281.70
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	20'315.48	17'000	861.60
46 Transferertrag	18'744.75	3'500	18'220.65
47 Durchlaufende Beiträge	31'966.40	25'000	24'274.80
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'935'935.93</i>	<i>2'665'400</i>	<i>2'659'677.39</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-227'431.51	-243'500	-306'833.20
34 Finanzaufwand	39'570.18	31'400	35'189.91
44 Finanzertrag	194'625.79	176'100	175'488.41
Ergebnis aus Finanzierung	155'055.61	144'700	140'298.50
Operatives Ergebnis	-72'375.90	-98'800	-166'534.70
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	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-72'375.90	-98'800
		-98'800	-166'534.70
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	26'230.25	26'100	17'464.80
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	26'230.25	26'100	17'464.80
Total Aufwand	3'229'167.87	2'966'400	3'019'165.30
Total Ertrag	3'156'791.97	2'867'600	2'852'630.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	0.00	0	212'283.05
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0	212'283.05
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0	212'283.05
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0.00	0	-212'283.05
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0	0.00
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		0.00	0	0.00
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		0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven	01.01.2022	31.12.2022
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	783'202.56	37'463.03
101 Forderungen	369'615.34	526'444.10
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	501'040.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	20'196.00	22'942.00
<i>Umlaufvermögen</i>	<i>1'173'013.90</i>	<i>1'087'889.13</i>
107 Langfristige Finanzanlagen	2'950.00	3'350.00
108 Sach- und immaterielle Anlagen FV	3'086'250.00	3'086'250.00
<i>Anlagevermögen Finanzvermögen*</i>	<i>3'089'200.00</i>	<i>3'089'600.00</i>
Total Finanzvermögen	4'262'213.90	4'177'489.13
140 Sachanlagen VV	472'527.67	397'724.26
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00
<i>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</i>	<i>472'527.67</i>	<i>397'724.26</i>
Total Verwaltungsvermögen	472'527.67	397'724.26
Total Aktiven	4'734'741.57	4'575'213.39
* Total Anlagevermögen	3'561'727.67	3'487'324.26

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	683'079.71	577'614.21
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	128'650.22
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'450.00	29'191.20
205	Kurzfristige Rückstellungen	845'039.20	783'438.94
	Kurzfristiges Fremdkapital	1'529'568.91	1'518'894.57
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	200'000.00	200'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	754'447.55	669'887.19
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	411'100.43	419'182.85
	Langfristiges Fremdkapital	1'365'547.98	1'289'070.04
	Total Fremdkapital	2'895'116.89	2'807'964.61
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'839'624.68	1'767'248.78
	Zweckfreies Eigenkapital	1'839'624.68	1'767'248.78
	Total Eigenkapital	1'839'624.68	1'767'248.78
	Total Passiven	4'734'741.57	4'575'213.39

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-72'375.90	-166'534.70
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'803.41	75'803.41
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-266'981.94	28'708.09
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-501'040.00	2'075.45
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-2'746.00	9'021.00
+/- 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 Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-105'465.50	216'302.46
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	27'741.20	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-146'160.62	-49'655.95
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	8'082.42	4'396.70
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-984'142.93	120'116.46
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0.00	-212'283.05
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	0.00	-212'283.05
- 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
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	0.00	-212'283.05

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-400.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen 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		-400.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-400.00	-212'283.05
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	128'650.22	-200'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	200'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	110'153.18	115'943.48
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		238'803.40	115'943.48
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-745'739.53	23'776.89
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		783'202.56	759'425.67
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		37'463.03	783'202.56
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-745'739.53	23'776.89

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.

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.

Anhang

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
Betriebsinstalltionen (Heizungs-, Lüftungs-, Klima- und Kälteanlagen, Sanitär- und Elektroinstalltionen, Brandschutzanlagen, inkl. Verkabelung)	20
Umgebung, Gartenanlagen	20
Mobiliar 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.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 23.09.2021 0.75 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

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	23'418.20	23'437.64	46'855.84
	- aus laufendem Rechnungsjahr		43'084.24	43'084.24
	- aus früheren Jahren	23'418.20	-19'646.60	3'771.60
1012	Steuerforderungen	222'202.26	9'472.70	231'674.96
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	205'749.70	205'749.70
	- Steuern aus früheren Jahren	222'202.26	-196'277.00	25'925.26
1070	Aktien und Anteilsscheine	250.00	0.00	250.00
	Anteilschein Radio- und Fernsehgenossenschaft, Zürich	250.00	0.00	250.00
1071	Verzinsliche Anlagen	2'700.00	400.00	3'100.00
	Langfristige Darlehen	2'700.00	400.00	3'100.00

Anhang

Eventualguthaben

Erbschaft (inkl. Liegenschaftanteil Kuppelstrasse 19)

CHF 200'000.00

Details:

Die reformierte Kirchgemeinde Thalwil hat im Oktober 2022 eine Erbschaft erhalten. Die Inventarisierung der Erbschaft konnte 2022 noch nicht abgeschlossen werden. In der aktuellen Jahresrechnung 2022 wurde von der Erbschaft CHF 500'000 als übriger Ertrag eingerechnet.

Als **Eventualforderung** werden nun zusätzlich **CHF 200'000** ausgewiesen.

Die CHF 200'000 sind ein zusätzlich geschätzter Wert, da der Grundstückswert zurzeit nicht genau bestimmbar ist.

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen FV		Buchwert 01.01.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022
1080.0	Grundstücke	1'831'950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'831'950.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	1'254'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'254'300.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		3'086'250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'086'250.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge / Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Zugänge / Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Sachanlagen VV												
1404	Hochbauten	1'803'587.55	0.00	0.00	1'803'587.55	-1'516'807.55	-48'268.03	0.00	0.00	0.00	-1'565'075.58	238'511.97
1406	Mobilien VV	212'283.05	0.00	0.00	212'283.05	-26'535.38	-26'535.38	0.00	0.00	0.00	-53'070.76	159'212.29
Total Sachanlagen		2'015'870.60	0.00	0.00	2'015'870.60	-1'543'342.93	-74'803.41	0.00	0.00	0.00	-1'618'146.34	397'724.26
Immaterielle Anlagen												
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		2'015'870.60	0.00	0.00	2'015'870.60	-1'543'342.93	-74'803.41	0.00	0.00	0.00	-1'618'146.34	397'724.26

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2010	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	128'650.22	128'650.22
	ZKB Zürich, CH66 0070 0114 9004 9500 4	0.00	128'650.22	128'650.22
2064	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	200'000.00	0.00	200'000.00
	Festdarlehen, 0.25% Zins, Laufzeit bis 01.04.2026	200'000.00	0.00	200'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			200'000.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			200'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.25%

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	60'600.00	29'400.00	0.00	-60'600.00	0.00	29'400.00	A
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	Übrige Rückstellungen	784'439.20	0.00	-784'847.81	0.00	754'447.55	754'038.94	B
Total kurzfristige Rückstellungen		845'039.20	29'400.00	-784'847.81	-60'600.00	754'447.55	783'438.94	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Rückstellung Ferien und Mehrzeit Personal	3010.07	29'400.00
B	Rückstellung Finanzausgleich 2023	3636.10	754'038.94
Total kurzfristige Rückstellungen			783'438.94

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	Übrige Rückstellungen	754'447.55	669'887.19	0.00	0.00	-754'447.55	669'887.19	A
Total langfristige Rückstellungen		754'447.55	669'887.19	0.00	0.00	-754'447.55	669'887.19	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Rückstellung Finanzausgleich 2024	669'887.19
Total langfristige Rückstellungen		669'887.19

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2022	Spezialfinanzierung im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2990 Jahresergebnis Jahresergebnis														-72'375.90 -72'375.90	-72'375.90 -72'375.90
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	1'839'624.68 1'839'624.68														1'839'624.68 1'839'624.68
Total	1'839'624.68													-72'375.90	1'767'248.78

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Angehrn- und Dürsteler-Legat, 2092.00
Zweck	Vermächtnis 1944 zur Unterstützung bedürftiger Kirchengenossen

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	70'890.65		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		531.70
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		...		0.00	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	531.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					531.70

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		70'890.65
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		531.70
Vermögen Ende Rechnungsjahr		71'422.35

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		71'422.35	
Aktivenüberschuss = Vermögen			71'422.35
Total		71'422.35	71'422.35

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Weidmann-Legat, 2092.01
Zweck	Vermächtnis 1928 für die musikalische Verschönerung des Gottesdienstes

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	204'030.15		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		1'530.25
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		...		0.00	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'530.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'530.25

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		204'030.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'530.25
Vermögen Ende Rechnungsjahr		205'560.40

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		205'560.40	
Aktivenüberschuss = Vermögen			205'560.40
Total		205'560.40	205'560.40

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Abegg-Fonds, 2092.02
Zweck	Vermächtnis1988 für spezielle humanitäre Aufgaben auf lokaler Ebene

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	3'880.44		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		29.10
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		...		0.00	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	29.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					29.10

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		3'880.44
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		29.10
Vermögen Ende Rechnungsjahr		3'909.54

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		3'909.54	
Aktivenüberschuss = Vermögen			3'909.54
Total		3'909.54	3'909.54

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds Jugendarbeit, 2092.03
Zweck	Fonds 2011 für Ausgaben im Bereich Jugend

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	32'904.18		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		246.80
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		...		0.00	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	246.80
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					246.80

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		32'904.18
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		246.80
Vermögen Ende Rechnungsjahr		33'150.98

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		33'150.98	
Aktivenüberschuss = Vermögen			33'150.98
Total		33'150.98	33'150.98

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	R. Sommerhalder-Fonds (baulich), 2092.04
Zweck	Vermächtnis 2003

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	84'430.51		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		633.25
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		...		0.00	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	633.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					633.25

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		84'430.51
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		633.25
Vermögen Ende Rechnungsjahr		85'063.76

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		85'063.76	
Aktivenüberschuss = Vermögen			85'063.76
Total		85'063.76	85'063.76

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	R. Sommerhalder-Fonds (kirchlich), 2092.05
Zweck	Vermächtnis 2003

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	10'471.12		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		78.55
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand	Auflösung	Gem. Beschluss der Kirchenpflege vom 22.11.2021		10'549.67	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				10'549.67	78.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-10'471.12

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		10'471.12
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-10'471.12
Vermögen Ende Rechnungsjahr		0.00

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			0.00
Total		0.00	0.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spendgut, 2092.06
Zweck	

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	4'493.38		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		33.70
	Übrige Erträge	Diverse Spenden			25'314.55
		Auflösung R. Sommerhalder-Fonds (kirchlich), z.G. Spendgut			10'549.67
Aufwand		Diverse Beiträge		20'315.48	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				20'315.48	35'897.92
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					15'582.44

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		4'493.38
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		15'582.44
Vermögen Ende Rechnungsjahr		20'075.82

Bilanz per 31.12.2022

	Aktiven	Passiven
Kapital	20'075.82	
Aktivenüberschuss = Vermögen		20'075.82
Total	20'075.82	20'075.82

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

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.

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	TOTAL relevante Jahre
30	Personalaufwand	1'193'309.25	1'209'676.80	1'135'759.70	1'128'900.00	1'117'900.00	1'124'600.00	1'130'000.00	8'040'145.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	611'243.66	567'432.98	896'048.13	650'100.00	650'000.00	670'000.00	680'000.00	4'724'824.77
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	55'268.03	75'803.41	74'803.41	70'200.00	70'200.00	90'000.00	90'000.00	526'274.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'104.25	5'258.30	28'397.90	2'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	46'760.45
36	Transferaufwand	1'038'919.30	1'084'064.30	996'391.90	1'017'000.00	1'045'200.00	1'050'000.00	1'050'000.00	7'281'575.50
37	Durchlaufende Beiträge	21'643.15	24'274.80	31'966.40	25'000.00	25'200.00	25'200.00	25'200.00	178'484.35
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'922'487.64</i>	<i>2'966'510.59</i>	<i>3'163'367.44</i>	<i>2'893'200.00</i>	<i>2'911'500.00</i>	<i>2'962'800.00</i>	<i>2'978'200.00</i>	<i>20'798'065.67</i>
40	Fiskalertrag	2'625'424.05	2'529'662.48	2'253'082.31	2'576'100.00	2'700'000.00	2'700'000.00	2'700'000.00	18'084'268.84
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	38'452.50	61'376.16	77'767.64	69'200.00	140'700.00	141'500.00	141'500.00	670'496.30
43	Verschiedene Erträge	12'505.50	25'281.70	534'059.35	0.00	0.00	0.00	0.00	571'846.55
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	16'246.60	861.60	20'315.48	0.00	17'100.00	17'100.00	17'100.00	88'723.68
46	Transferertrag	4'532.15	18'220.65	18'744.75	18'200.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	70'197.55
47	Durchlaufende Beiträge	21'643.15	24'274.80	31'966.40	25'000.00	25'200.00	25'200.00	25'200.00	178'484.35
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'718'803.95</i>	<i>2'659'677.39</i>	<i>2'935'935.93</i>	<i>2'688'500.00</i>	<i>2'886'500.00</i>	<i>2'887'300.00</i>	<i>2'887'300.00</i>	<i>19'664'017.27</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-203'683.69	-306'833.20	-227'431.51	-204'700.00	-25'000.00	-75'500.00	-90'900.00	-1'134'048.40
34	Finanzaufwand	37'254.70	35'189.91	39'570.18	33'600.00	31'600.00	31'800.00	31'800.00	240'814.79
44	Finanzertrag	160'977.55	175'488.41	194'625.79	177'900.00	177'200.00	178'300.00	178'300.00	1'242'791.75
	Ergebnis aus Finanzierung	123'722.85	140'298.50	155'055.61	144'300.00	145'600.00	146'500.00	146'500.00	1'001'976.96
	Operatives Ergebnis	-79'960.84	-166'534.70	-72'375.90	-60'400.00	120'600.00	71'000.00	55'600.00	-132'071.44
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-))	-79'960.84	-166'534.70	-72'375.90	-60'400.00	120'600.00	71'000.00	55'600.00	-132'071.44
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	48'398.00	17'464.80	26'230.25	17'500.00	17'500.00	17'500.00	17'500.00	162'093.05
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	48'398.00	17'464.80	26'230.25	17'500.00	17'500.00	17'500.00	17'500.00	162'093.05
	Total Aufwand	3'008'140.34	3'019'165.30	3'229'167.87	2'944'300.00	2'960'600.00	3'012'100.00	3'027'500.00	21'200'973.51
	Total Ertrag	2'928'179.50	2'852'630.60	3'156'791.97	2'883'900.00	3'081'200.00	3'083'100.00	3'083'100.00	21'068'902.07

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'291	4'500	4'495	
Steuerfuss	10%	10%	10%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'046	5'309	5'414	
Selbstfinanzierungsgrad	n.a.	n.a.	-41%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	n.a.	n.a.	n.a.	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-61%	-	-54%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-319	-	-304	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

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
30.03.2021	KGV	B	200'000.00	5060	Neue Audioanlage	212'283.05	0.00	0.00	0.00	212'283.05	0.00	12'283.05		

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Begründung
3500	Gemeindeaufbau und Leitung				
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	32'500.00	40'000.00	-7'500.00	Budgetiert wurde mit dem Vollbestand der Kirchenpflege
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	6'925.00	500.00	6'425.00	Vorarbeiten durch Kipfmitglieder, die noch nicht im Amt waren
3000.03	Entschädigung RPK	9'406.40	5'000.00	4'406.40	Zusätzlich zur Revision der Jahresrechnung und der Geldverkehrsrevision, wurde eine Lohnrevision durchgeführt
3010.01	Löhne	255'767.65	241'300.00	14'467.65	Neue Stellenbesetzungen im Sekretariat, infolge Krankheit auch Doppelbesetzungen
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspers.	-11'879.75		-11'879.75	Gutschriften aus Krankentaggeldversicherung für Langzeit-Krankheitsausfälle
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'099.60	7'000.00	-5'900.40	Wenig Weiterbildungskosten infolge neues Personal
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'205.85	7'000.00	8'205.85	Mehrkosten Personalrekrutierung sowie Kosten für Kipf-Retraite unter 3170 budgetiert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	163'160.74	32'900.00	130'260.74	Zur Unterstützung im Sekretariat musste ein Springer zugezogen werden. Zusätzlich wurde für die Kommunikation eine externe Person beauftragt.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	65'450.95	45'200.00	20'250.95	Externe Unterstützung im Bereich Kommunikation durch die Evang.-ref. Kirchgemeinde Oberrieden
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	89'991.05	66'200.00	23'791.05	Kosten für Dienstleistungen Kirchenweb für 2021 wurden erst 2022 verrechnet.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	64'270.25	30'000.00	34'270.25	Die Sachwalterschaft für die Umstrukturierung der Kirchgemeinde war länger als
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	2'898.64	12'000.00	-9'101.36	tieferer H2OT Kosten
3501	Gottesdienst				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	4'131.65	1'000.00	3'131.65	Mehrkosten für Klavier stimmen
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'530.10	8'600.00	3'930.10	Spesen für Pfarrpersonen zu tief budgetiert (Vorjahr CHF 10'403.-)
3502	Diakonie und Seelsorge				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'903.95	27'500.00	-13'596.05	Tiefere Kosten für Encontro, Seniorenmittagessen sowie Adventsanlässe
3170.00	Reisekosten und Spesen	38'214.55	45'700.00	-7'485.45	Die Seniorenferien sind günstiger ausgefallen, als budgetiert
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'840.85	25'700.00	-11'859.15	tieferer Kosten für Jubilarengeschenke und Freiwilligenarbeit
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'000.00	42'000.00	-5'000.00	Weniger Beiträge an private Organisationen
3503	Bildung und Spiritualität				
3010.01	Löhne	131'515.20	150'500.00	-18'984.80	Im gesamten Bereich Bildung fiel weniger Aufwand an, weil
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	950.00	5'000.00	-4'050.00	die Stelle des Jugendarbeiters nur bis zum 31.03.2022
3104.00	Lehrmittel	1'527.45	12'000.00	-10'472.55	besetzt war. Somit viel tiefere Ausgaben als budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'881.85	12'400.00	-6'518.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'539.45	11'700.00	-6'160.55	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	7'561.85	62'200.00	-54'638.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	13'266.00		13'266.00	Kostenbeteiligung an die Gemeinde Thalwil für den Kinderchor

3504	Kultur				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		3'500.00	-3'500.00	Kosten für Thalwiler Konzerte falsch budgetiert, Ausgaben unter 3130.00
4260.00	Rückerstattungen	9'544.10	28'200.00	-18'655.90	Beiträge der Kantorei sowie Gospelchor an die Lohnkosten
4390.00	Übriger Ertrag	7'199.10		7'199.10	Konzerteinnahmen 2022 (Budgetiert wurden beide Erträge unter 4260.00)
3506	Kirchliche Liegenschaften				
3010.01	Löhne	245'881.75	175'000.00	70'881.75	Lohn wurde zu tief budgetiert, Vorjahr Ausgaben von CHF 202'000.-; Auszahlung von Ferien und Mehrstunden bei Austritt
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'229.75	5'000.00	9'229.75	Budget zu tief angesetzt. Vorjahr bereits über CHF 10'000.-
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	9'943.65	15'000.00	-5'056.35	Budgetiert wurde die Anschaffung eines Fahrzeugs. Ausgaben für Neubeschaffung von diverssem Material und Werkzeug
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'130.90		3'130.90	Anschaffung von neuer Teambekleidung
3113.00	Anschaffung Hardware	3'776.25		3'776.25	Anschaffung neue Beamer in der Kirche und im KGH
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	75'308.10	60'000.00	15'308.10	Höhere Stromtarife
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'042.30	24'200.00	35'842.30	Nicht budgetierte Kosten für Berufslehrgang über Stiftung Berufslehre (CHF 24'000.-),
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	53'887.65		53'887.65	Externe Beratung für Liegenschaftenstrategie sowie Beratung für Sicherheitsmassnahmen an sämtlichen Liegenschaften
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'833.75	10'800.00	6'033.75	Neue Verträge ab 01.01.22 für Betriebsversicherung sowie Kosten für Gebäudeversicherung
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	27'504.20		27'504.20	Kosten für Wasserleitungsbruch bei der alten Landstrasse 93a
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62'488.23	47'500.00	14'988.23	Zusatzkosten für Ersatz Beleuchtung KGH
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	1'028.10	7'000.00	-5'971.90	Weniger Unterhalt nötig, beim Labyrinth
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	12'059.45	2'300.00	9'759.45	Unterhalt zu tief budgetiert, Vorjahr bereits über CHF 10'000.-
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	48'268.03	27'300.00	20'968.03	Abschreibungen für neue Audioanlage waren bei der Budgetierung noch unklar (Investition 2022).
4260.00	Rückerstattungen	1'108.80	20'000.00	-18'891.20	Geplant war eine Fondsentnahme von CHF 17'000.- für Unterhalt Sandsteinarbeiten bei der Kirche. Der Unterhalt wurde verschoben.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	44'043.70	21'800.00	22'243.70	Mehreinnahmen bei Vermietung von Kirche und KGH

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen	2'405'149.83	212'516.54	2'111'900.00	241'900.00	2'154'616.04	169'855.21
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	928'230.89	1'129.49	752'100.00		862'007.61	20'049.30
3501 Gottesdienst	116'673.25	3'018.00	112'400.00	200.00	100'816.65	1'086.90
3502 Diakonie und Seelsorge	328'146.50	45'176.95	371'900.00	50'400.00	288'028.85	6'641.70
3503 Bildung und Spiritualität	208'450.40	19'336.40	304'200.00	41'100.00	226'974.75	8'265.86
3504 Kultur	111'820.25	16'743.20	129'300.00	28'200.00	128'602.75	12'442.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	711'828.54	127'112.50	442'000.00	122'000.00	548'185.43	121'369.45
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern	824'018.04	2'944'275.43	854'500.00	2'625'700.00	864'549.26	2'682'775.39
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	4'430.18	2'253'082.31	6'000.00	2'480'000.00	1'092.20	2'529'662.48
9109 Steuerzuteilung Stadtverbände						
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	672'700.58	14'923.00	746'000.00		761'362.95	14'923.00
9610 Zinsen	7'885.10	28'987.99	10'500.00	32'100.00	9'894.18	24'143.66
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	58'322.40	65'781.00	47'000.00	68'100.00	42'911.28	64'464.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		821.35		500.00		293.60
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	31'966.40	31'966.40	25'000.00	25'000.00	24'274.80	24'274.80
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	48'713.38	548'713.38	20'000.00	20'000.00	25'013.85	25'013.85
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	3'229'167.87	3'156'791.97	2'966'400.00	2'867'600.00	3'019'165.30	2'852'630.60
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0.00	72'375.90	0.00	98'800.00	0.00	166'534.70
Total	3'229'167.87	3'229'167.87	2'966'400.00	2'966'400.00	3'019'165.30	3'019'165.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	3'229'167.87	3'229'167.87	2'966'400	2'966'400	3'019'165.30	3'019'165.30
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	2'405'149.83	212'516.54	2'111'900	241'900	2'154'616.04	169'855.21
	Nettoergebnis		2'192'633.29		1'870'000		1'984'760.83
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'405'149.83	212'516.54	2'111'900	241'900	2'154'616.04	169'855.21
	Nettoergebnis		2'192'633.29		1'870'000		1'984'760.83
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	928'230.89	1'129.49	752'100		862'007.61	20'049.30
	Nettoergebnis		927'101.40		752'100		841'958.31
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	32'500.00		40'000		23'516.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	6'925.00		500			
3000.03	Entschädigung RPK	9'406.40		5'000		6'885.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'250.00		1'000		1'650.00	
3010.01	Löhne	255'767.65		241'300		351'682.75	
3010.07	Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	-6'000.00				10'200.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'879.75				-27'849.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'181.15		17'400		20'482.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'351.20		25'700		36'714.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'133.48		1'500		3'486.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'466.35		3'000		3'862.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	817.32		800		1'564.50	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	7'150.00		7'200		7'150.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'099.60		7'000		150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'205.85		7'000		2'339.80	
3100.00	Büromaterial	6'130.26		7'000		7'892.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	71.20		1'000		969.65	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	62'760.00		82'500		70'479.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	30.75				230.00	
3104.00	Lehrmittel	180.00				86.50	
3105.00	Lebensmittel					81.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		279.80	
3113.00	Anschaffung Hardware					3'656.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	163'160.74		32'900		74'532.08	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	65'450.95		45'200		51'588.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	89'991.05		66'200		50'027.58	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'718.40		3'000		1'729.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	110.25				99.00	
3158.00	Unterhalt von Software	2'156.30		1'000		50.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'780.75		8'000		5'751.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'836.50		9'300		2'086.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'584.95		8'500		2'828.75	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	64'270.25		30'000		50'632.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	2'898.64		12'000			
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	74'632.70		75'000		83'433.25	
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	13'092.95		10'000		12'752.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			100		984.40	
4210.00	Gebührenerträge						80.00
4260.00	Rückerstattungen		1'129.09				19'965.25
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		0.40				4.05
3501	Gottesdienst	116'673.25	3'018.00	112'400	200	100'816.65	1'086.90
	Nettoergebnis		113'655.25		112'200		99'729.75
3010.01	Löhne	76'922.90		77'400		70'270.10	
3010.07	Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	-2'100.00				-4'900.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	480.00		500		480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'991.60		3'500		3'955.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'302.60		5'300		6'938.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	767.05		500		712.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	703.75		700		737.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	372.40		200		355.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'653.30		1'000		1'138.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'710.85		6'000		5'164.35	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	470.10		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	254.00				166.20	
3104.00	Lehrmittel	34.50					
3105.00	Lebensmittel	1'481.65		3'000		1'942.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'632.50		3'200		2'359.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	235.00				235.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'131.65		1'000		484.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'530.10		8'600		10'403.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					373.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	99.30					
4250.00	Verkäufe				200		
4260.00	Rückerstattungen		3'018.00				1'086.90
3502	Diakonie und Seelsorge	328'146.50	45'176.95	371'900	50'400	288'028.85	6'641.70
	Nettoergebnis		282'969.55		321'500		281'387.15
3010.01	Löhne	119'100.45		122'000		108'349.90	
3010.07	Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	-2'000.00				1'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'959.45		7'200		7'165.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'141.65		14'500		14'870.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'382.65		1'000		1'282.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'386.05		1'300		1'336.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	509.50		300		454.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	675.40		500		656.20	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	235.00		2'200		927.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'903.95		27'500		9'494.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	38'214.55		45'700		1'680.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager					3'976.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'840.85		25'700		10'201.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'797.00		15'000		14'232.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'000.00		42'000		47'000.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	65'000.00		65'000		65'000.00	
4260.00	Rückerstattungen		45'176.95		50'400		6'641.70
3503	Bildung und Spiritualität	208'450.40	19'336.40	304'200	41'100	226'974.75	8'265.86
	Nettoergebnis		189'114.00		263'100		218'708.89
3010.01	Löhne	131'515.20		150'500		165'268.80	
3010.07	Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	-2'100.00				-4'200.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-16'411.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'615.75		10'200		10'702.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'231.55		14'800		15'032.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	733.25		1'200		1'275.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'499.90		1'800		1'996.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	737.95		700		937.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	950.00		5'000		1'586.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	403.80				3'348.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500		564.40	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	167.40		2'000			
3104.00	Lehrmittel	1'527.45		12'000		6'834.15	
3105.00	Lebensmittel					1'359.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'881.85		12'400		6'356.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					582.00	
3158.00	Unterhalt von Software	2'060.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'539.45		11'700		4'161.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	9'101.85		62'200		9'022.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		287.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	13'266.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'319.00		17'200		18'269.00	
4260.00	Rückerstattungen		19'336.40		41'100		8'265.86
3504	Kultur	111'820.25	16'743.20	129'300	28'200	128'602.75	12'442.00
	Nettoergebnis		95'077.05		101'100		116'160.75
3010.01	Löhne	94'988.85		94'600		91'640.50	
3010.07	Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	-11'100.00				-1'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'466.40		5'500		5'486.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'621.80		8'500		10'622.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	956.50		800		953.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	951.80		1'000		1'023.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	461.35		300		458.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'225.00		3'500		1'757.55	
3104.00	Lehrmittel	36.70		1'500		439.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'320.00		8'000		6'504.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					236.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'164.65		1'200		8.40	
3192.00	Abgeltung von Rechten	227.20		400		227.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden					10'642.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			3'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen		7'998.40		28'200		9'279.00
4390.00	Übriger Ertrag		8'744.80				3'163.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	711'828.54	127'112.50	442'000	122'000	548'185.43	121'369.45
	Nettoergebnis		584'716.04		320'000		426'815.98
3010.01	Löhne	245'881.75		175'000		202'662.15	
3010.07	Abgrenzung Überstunden und Ferienguthaben Personal	-7'900.00				7'200.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'178.20					
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'012.65		2'300		2'030.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'885.95		10'000		16'370.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'166.55		18'800		27'680.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'291.40		1'600		3'036.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'114.10		2'200		3'054.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'282.75		500		1'232.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'108.40		2'500		1'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'712.65		1'000		502.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'229.75		5'000		10'868.64	
3102.01	Drucksachen, Publikationen					495.40	
3105.00	Lebensmittel	1'619.10				262.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'170.70				617.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	9'943.65		15'000		17'214.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'130.90				499.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'776.25				2'127.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	75'308.10		60'000		57'198.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'042.30		24'200		42'684.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	53'887.65				6'356.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'833.75		10'800		17'707.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	27'504.20				2'151.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62'488.23		47'500		33'212.73	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					433.35	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	1'028.10		7'000		3'777.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'059.45		2'300		10'263.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			2'000		165.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'324.75		2'000		1'375.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.25					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	48'268.03		27'300		49'268.03	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'535.38		25'000		26'535.38	
4250.00	Verkäufe						13'395.20
4260.00	Rückerstattungen		1'108.80		20'000		2'662.25
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		17'760.00		16'000		18'120.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		61'200.00		61'200		57'800.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		44'043.70		21'800		26'392.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		3'000.00		3'000		3'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	824'018.04	3'016'651.33	854'500	2'724'500	864'549.26	2'849'310.09
	Nettoergebnis	2'192'633.29		1'870'000		1'984'760.83	
91	Steuern	4'430.18	2'253'082.31	6'000	2'480'000	1'092.20	2'529'662.48
	Nettoergebnis	2'248'652.13		2'474'000		2'528'570.28	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	4'430.18	2'253'082.31	6'000	2'480'000	1'092.20	2'529'662.48
	Nettoergebnis	2'248'652.13		2'474'000		2'528'570.28	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	4'134.78		5'000		889.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	295.40		1'000		203.20	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'601'373.95		1'650'000		1'653'334.90
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		75'729.70		200'000		264'487.40
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		24'064.87		2'000		1'707.82
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		87'905.70		92'000		112'470.40
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-87'208.75		-90'000		-107'815.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		410'566.25		350'000		381'202.15
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		78'547.50		50'000		146'455.50
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'820.82		2'000		23'795.43
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		26'101.15		24'000		35'549.50
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-26'869.25		-40'000		-41'429.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		-19'389.70		3'000		9'321.65
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		142'726.20		160'000		141'392.15
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-103'283.00		22'000		-149'386.70
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		611.45				32.84
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		42'601.35		45'000		49'086.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-23'439.40		-17'000		-19'402.60
4010.60	Anrechnung ausländische Quellensteuer juristische Personen		-38.20				
4011.00	Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr		25'807.35		25'000		26'449.20
4011.10	Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre		-1'620.70		1'000		3'335.35
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		32.97				-.31
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		3'960.50		4'000		2'020.60
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-6'918.45		-3'000		-2'944.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	672'700.58	14'923.00	746'000		761'362.95	14'923.00
	Nettoergebnis		657'777.58		746'000		746'439.95
9300	Finanz- und Lastenausgleich	672'700.58	14'923.00	746'000		761'362.95	14'923.00
	Nettoergebnis		657'777.58		746'000		746'439.95
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	3'222.00		5'000		6'977.00	
3636.10	Zentralkassenbeitrag	669'478.58		741'000		754'385.95	
4636.01	Beiträge von der Zentralkasse		14'923.00				14'923.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	66'207.50	94'768.99	57'500	100'200	52'805.46	88'607.66
	Nettoergebnis	28'561.49		42'700		35'802.20	
9610	Zinsen	7'885.10	28'987.99	10'500	32'100	9'894.18	24'143.66
	Nettoergebnis	21'102.89		21'600		14'249.48	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	394.17				131.25	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	12.90				19.50	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	758.88		2'500		988.93	
3409.00	Übrige Passivzinsen	42.15					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	3'227.00		5'000		4'956.15	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	366.65				1'764.80	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'083.35		3'000		2'033.55	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		5'500.64		9'000		8'207.52
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		340.45				504.89
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		23'146.90		23'100		15'431.25
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	58'322.40	65'781.00	47'000	68'100	42'911.28	64'464.00
	Nettoergebnis	7'458.60		21'100		21'552.72	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					551.58	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhaltung durch Dritte	7'349.50		7'500		1'651.70	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					347.10	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'300.55		700		5'515.45	
3439.10	Ver- und Entsorgung	26'332.30		14'400		19'414.20	
3439.30	Sachversicherungsprämien			1'300			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	193.15					
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	23'146.90		23'100		15'431.25	
4430.01	Mietzinsen		65'781.00		68'100		64'464.00
97	Rückverteilungen		821.35		500		293.60
	Nettoergebnis	821.35		500		293.60	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		821.35		500		293.60
	Nettoergebnis	821.35		500		293.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		821.35		500		293.60
99	Nicht aufgeteilte Posten	80'679.78	653'055.68	45'000	143'800	49'288.65	215'823.35

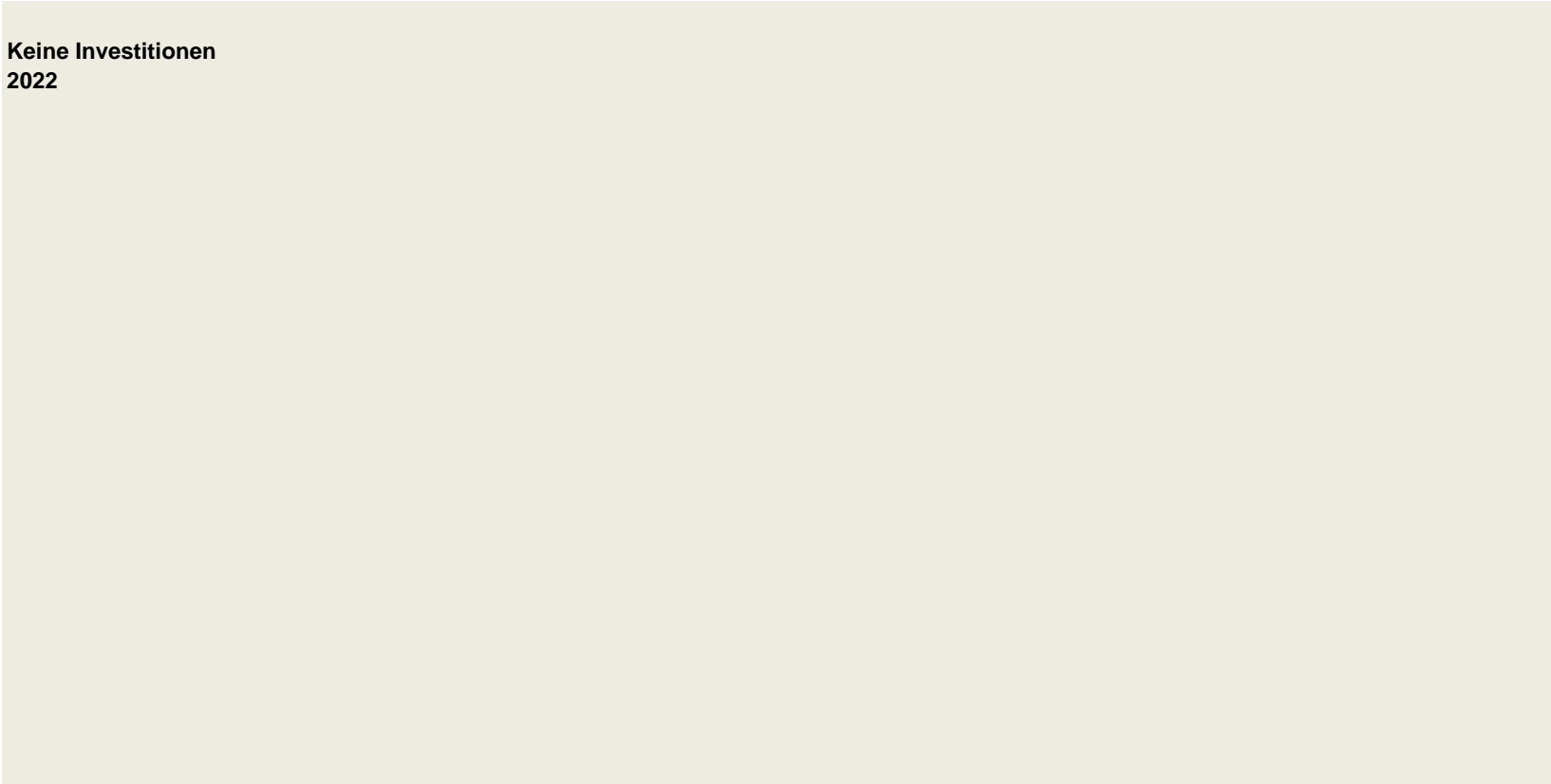
Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	572'375.90		98'800		166'534.70	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	31'966.40	31'966.40	25'000	25'000	24'274.80	24'274.80
3706.00	Weiterleitung angeordnete Kollekten	31'966.40		25'000		24'274.80	
4707.00	Eingang angeordnete Kollekten		31'966.40		25'000		24'274.80
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	48'713.38	548'713.38	20'000	20'000	25'013.85	25'013.85
	Nettoergebnis	500'000.00					
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	28'397.90		3'000		5'258.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			17'000			
3636.02	Beiträge an Institutionen im Inland	1'000.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	19'315.48				19'755.55	
4390.00	Übriger Ertrag		525'314.55				22'118.70
4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK		20'315.48		17'000		861.60
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'083.35		3'000		2'033.55
9999	Abschluss		72'375.90		98'800		166'534.70
	Nettoergebnis	72'375.90		98'800		166'534.70	
9001.00	Aufwandüberschuss		72'375.90		98'800		166'534.70

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Keine Investitionen
2022



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis						
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2 Bildung Nettoergebnis						
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis					212'283.05	212'283.05
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis						
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen					212'283.05	
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212'283.05
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	212'283.05	212'283.05

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis					212'283.05	212'283.05
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoergebnis					212'283.05	212'283.05
3506	Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis					212'283.05	212'283.05
86101.5060.00	Audioanlage Kirche					212'283.05	
9	FINANZEN Nettoergebnis					212'283.05	212'283.05
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis					212'283.05	212'283.05
9999	Abschluss Nettoergebnis					212'283.05	212'283.05
99999.6900.00	Aktivierete Ausgaben						212'283.05

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0	0	0	0	0	0
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
	AKTIVEN	4'734'741.57	4'575'213.39
10	Finanzvermögen (FV)	4'262'213.90	4'177'489.13
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	783'202.56	37'463.03
1000	Kasse	1'255.90	2'358.50
1000.00	Kasse	1'255.90	2'358.50
1002	Bank	781'946.66	35'104.53
1002.00	RB Thalwil, CH03 8080 8002 9475 1577 0	259'458.54	28'866.12
1002.01	ZKB Zürich, CH66 0070 0114 9004 9500 4	511'806.97	
1002.02	ZKB Zürich, CH49 0070 0110 0068 2649 2	7'158.65	6'238.41
1002.09	Geld in Transit z.G. Bankkontokorrente	3'522.50	
101	Forderungen	369'615.34	526'444.10
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	23'418.20	46'855.84
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	23'418.20	46'855.84
1011	Kontokorrente mit Dritten	110'153.18	
	Kontokorrent Politische Gemeinde	110'153.18	
1012	Steuerforderungen	222'202.26	231'674.96
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	222'202.26	231'674.96
1013	Anzahlungen an Dritte	3'995.00	3'673.80
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	3'995.00	3'673.80
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	1'987.85	5'063.05
1016.00	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	1'987.85	5'063.05
1019	Übrige Forderungen	7'858.85	239'176.45
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	5'532.00	19'431.00
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen		9'010.00

1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	2'326.85	6'718.55
1019.91	Guthaben Steuerforderungen		204'016.90
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)		501'040.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag		1'040.00
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag		1'040.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag		500'000.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag		500'000.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	20'196.00	22'942.00
1061	Roh- und Hilfsmaterial	20'196.00	22'942.00
1061.00	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial	20'196.00	22'942.00
107	Langfristige Finanzanlagen	2'950.00	3'350.00
1070	Aktien und Anteilscheine	250.00	250.00
1070.20	Anteilscheine	250.00	250.00
1071	Verzinsliche Anlagen	2'700.00	3'100.00
1071.00	Langfristige Darlehen	2'700.00	3'100.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	3'086'250.00	3'086'250.00
1080	Grundstücke FV	1'831'950.00	1'831'950.00
1080.00	Grundstücke FV	1'831'950.00	1'831'950.00
1084	Gebäude FV	1'254'300.00	1'254'300.00
1084.00	Gebäude FV	1'254'300.00	1'254'300.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	472'527.67	397'724.26
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	472'527.67	397'724.26
1404	Hochbauten	286'780.00	238'511.97
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	1'803'587.55	1'803'587.55
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-1'516'807.55	-1'565'075.58
1406	Mobilien VV	185'747.67	159'212.29
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	212'283.05	212'283.05
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-26'535.38	-53'070.76

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
	PASSIVEN	4'734'741.57	4'575'213.39
20	Fremdkapital (FK)	2'895'116.89	2'807'964.61
200	Laufende Verbindlichkeiten	683'079.71	577'614.21
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	397'267.96	213'992.14
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	397'013.45	211'435.43
2000.13	Quellensteuern Personal	254.51	2'556.71
2002	Steuern	257'675.35	277'114.45
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	257'675.35	277'114.45
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	28'136.40	86'507.62
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	28'136.40	19'515.35
2005.51	Abrechnungskonto Diverses		46'733.75
2005.52	Abrechnungskonto Diakonie		662.95
2005.55	Abrechnungskonto Adventsbasar		13'007.07
2005.56	Abrechnungskonto Kerzenziehen		6'588.50
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		128'650.22
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		128'650.22
2010.21	ZKB Zürich, CH66 0070 0114 9004 9500 4		128'650.22
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'450.00	29'191.20
2040	Passive RA Personalaufwand		5'147.50
2040.00	Passive RA Personalaufwand		5'147.50
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		21'089.20
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		21'089.20
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		1'504.50
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		1'504.50
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	1'450.00	1'450.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	1'450.00	1'450.00

205	Kurzfristige Rückstellungen	845'039.20	783'438.94
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	60'600.00	29'400.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	60'600.00	29'400.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	784'439.20	754'038.94
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	784'439.20	754'038.94
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	200'000.00	200'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	200'000.00	200'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	200'000.00	200'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	754'447.55	669'887.19
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	754'447.55	669'887.19
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	754'447.55	669'887.19
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	411'100.43	419'182.85
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	411'100.43	419'182.85
2092.00	Angehern- u. Dürsteler-Legat	70'890.65	71'422.35
2092.01	Weidmann-Legat	204'030.15	205'560.40
2092.02	Abegg-Fonds	3'880.44	3'909.54
2092.03	Fonds Jugendarbeit	32'904.18	33'150.98
2092.04	R. Sommerhalder-Fonds (baulich)	84'430.51	85'063.76
2092.05	R. Sommerhalder-Fonds (kirchlich)	10'471.12	
2092.06	Spendgut	4'493.38	20'075.82
29	Eigenkapital (EK)	1'839'624.68	1'767'248.78
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'839'624.68	1'767'248.78
2990	Jahresergebnis	-166'534.70	-72'375.90
2990.00	Jahresergebnis	-166'534.70	-72'375.90
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'006'159.38	1'839'624.68
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'006'159.38	1'839'624.68