



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Maria-Hilf
8041 Zürich**

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Kirchenpflege	23.02.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	27.02.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.02.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.03.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	02.04.2023
Veröffentlichung Beschluss	05.04.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	keine
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
3 Kurzbericht der Prüfstelle zur finanztechnischen Prüfung	keine
4 Vollständigkeitserklärung	8
 Jahresrechnung - Finanzbericht	 9
5 Finanzierung	10
6 Erfolgsrechnung	11
7 Investitionsrechnungen	12 - 13
8 Bilanz	14 - 15
9 Geldflussrechnung	keine
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	16 - 19
Angewandtes Regelwerk	
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	
Kirchgemeinde und Pfarrkirchenstiftung	
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	20
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	21
Beteiligungsspiegel	keine
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	keine
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	keine
Rückstellungsspiegel	keine
Eigenkapitalnachweis	22

Sonderrechnungen	keine
Finanzkennzahlen	23
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	keine
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		24
11	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	25
12	Erfolgsrechnung	26 - 31
13	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	32
14	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
15	Bilanz	33 - 35

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
 Maria-Hilf
 Leimbachstrasse 64
 8041 Zürich

Finanzvorsteherin
 Rechnungsführung

Céline Fleury
 Charles Herzog

Telefon
 E-Mail

079/312 63 33
 charles.herzog@bluewin.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung 2022 der Kirchgemeinde Maria-Hilf geprüft und für richtig befunden.
- 2 Die Jahresrechnung 2022 der Kirchgemeinde Maria-Hilf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'844'812.35
	Gesamtertrag	CHF	1'985'886.06
	Ertragsüberschuss	CHF	141'073.71
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	2'702'164.83

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'592'110.17.

- 3 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2022 der Kirchgemeinde Maria-Hilf zu genehmigen.

8041 Zürich, 27.02.2023
Kirchenpflege Maria-Hilf

Christiane Talary
Präsidentin

Céline Fleury
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2022 der Kirchgemeinde Maria-Hilf in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 27.02.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'844'812.35
	Gesamtertrag	CHF	1'985'886.06
	Ertragsüberschuss	CHF	141'073.71
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	2'702'164.83

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'592'110.17.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Maria-Hilf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2022 der Kirchgemeinde Maria-Hilf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

8041 Zürich, 02.03.2023
Rechnungsprüfungskommission Maria-Hilf

Enrico Magro Daniela Rohner
RPK-Mitglied (i.V. Präsident) Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die Jahresrechnung 2022 der Kirchgemeinde Maria-Hilf am 02.04.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'844'812.35
	Gesamtertrag	CHF	1'985'886.06
	Ertragsüberschuss	CHF	141'073.71
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	2'702'164.83

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'592'110.17.

8041 Zürich, 02.04.2023

Namens der Kirchgemeindeversammlung Maria-Hilf

Christiane Talary
Präsidentin

Christian Traber
Aktuar

Vollständigkeitserklärung

Die Finanzvorsteherin und der Rechnungsführer 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 weitere wesentliche Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8041 Zürich, 27.02.2023

Ressort Finanzen kath. Kirchgemeinde Maria-Hilf

Céline Fleury
Finanzvorsteherin

Charles Herzog
Rechnungsführung

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
+ Ertragsüberschuss	141'073.71	111'900.00	124'434.65
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'008.00	0.00	4'008.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	145'081.71	111'900.00	128'442.65
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	80'144.80
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	145'081.71	111'900.00	48'297.85
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	keine Inv.	keine Inv.	160%

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
0 - 50 % ungenügend

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	870'043.60	850'000.00	942'465.37
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	433'077.35	426'400.00	347'793.12
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'008.00		4'008.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds			
36	Transferaufwand	537'683.40	595'520.00	586'073.00
37	Durchlaufende Beiträge			
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'844'812.35</i>	<i>1'871'920.00</i>	<i>1'880'339.49</i>
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	25'126.70	11'800.00	9'184.70
43	Übrige Erträge			
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			
46	Transferertrag	1'915'156.00	1'933'520.00	1'953'656.00
47	Durchlaufende Beiträge			
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'940'282.70</i>	<i>1'945'320.00</i>	<i>1'962'840.70</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	95'470.35	73'400.00	82'501.21
34	Finanzaufwand			993.31
44	Finanzertrag	45'603.36	38'500.00	42'926.75
	Ergebnis aus Finanzierung	45'603.36	38'500.00	41'933.44
Operatives Ergebnis		141'073.71	111'900.00	124'434.65
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		141'073.71	111'900.00	124'434.65
39	Interne Verrechnungen: Aufwand			
49	Interne Verrechnungen: Ertrag			
Total Aufwand		1'844'812.35	1'871'920.00	1'881'332.80
Total Ertrag		1'985'886.06	1'983'820.00	2'005'767.45

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	0.00	0.00	80'144.80
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	80'144.80
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	80'144.80
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	-80'144.80

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen			
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen			
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen			
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung			
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen			
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen			
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen			
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung			
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		1.1.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'025'859.23	1'114'693.78
101	Forderungen	5'998.60	11'948.00
102	Kurzfristige Finanzanlagen		
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen		3'394.25
106	Vorräte und angefangene Arbeiten		
	Umlaufvermögen	2'031'857.83	1'130'036.03
107	Langfristige Finanzanlagen	500'000.00	1'500'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV		
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	500'000.00	1'500'000.00
Total Finanzvermögen		2'531'857.83	2'630'036.03
140	Sachanlagen VV	76'136.80	72'128.80
142	Immaterielle Anlagen		
144	Darlehen		
145	Beteiligungen, Grundkapitalien		
146	Investitionsbeiträge		
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	76'136.80	72'128.80
Total Verwaltungsvermögen		76'136.80	72'128.80
Total Aktiven		2'607'994.63	2'702'164.83
* Total Anlagevermögen		576'136.80	1'572'128.80

Bilanz

Passiven		1.1.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	156'958.17	110'054.66
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		
204	Passive Rechnungsabgrenzungen		
205	Kurzfristige Rückstellungen		
	Kurzfristiges Fremdkapital	156'958.17	110'054.66
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten		
208	Langfristige Rückstellungen		
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital		
	Langfristiges Fremdkapital		
	Total Fremdkapital	156'958.17	110'054.66
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		
291	Fonds im Eigenkapital		
293	Vorfinanzierungen		
	Zweckgebundenes Eigenkapital		
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten		
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'451'036.46	2'592'110.17
	Zweckfreies Eigenkapital	2'451'036.46	2'592'110.17
	Total Eigenkapital	2'451'036.46	2'592'110.17
	Total Passiven	2'607'994.63	2'702'164.83

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Reglement der Römisch-katholischen Körperschaft des Kantons Zürich über die Kirchgemeinden (Kirchgemeindereglement, KGR, LS 182.60) vom 29. Juni 2016, dem Reglement über den Finanzhaushalt der römisch-katholischen Kirchgemeinden im Kanton Zürich (Finanzreglement der Kirchgemeinden, FKG, LS 182.63) vom 29. Juni 2017 sowie dem Handbuch "Finanzhaushalt für Zürcher Kirchgemeinden".

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2). *In Abweichung vom HRM2 wird gemäss § 42 Abs. 3 FKG auf den Ausweis einer Geldflussrechnung verzichtet.*

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 im Personalbereich 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 mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00 liegt (Beschluss der Kirchenpflege vom 22.10.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Dasselbe gilt für die Positionen des Finanzvermögens. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.00 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung, mit Ausnahme von personalrechtlichen Ansprüchen. Personalrechtliche Verpflichtungen werden wie die übrigen Positionen der Verpflichtungen unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Beim Übergang zum HRM2 wurde das **Verwaltungsvermögen nicht neu bewertet**. Die bisherigen Restbuchwerte des Verwaltungsvermögens werden mit 10 % degressiv auf dem Restbuchwert abgeschrieben.

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 im 2016 statt.

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen, oder wenn tiefer liegend, zum Verkehrswert, bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden zu den Investitionen dazugerechnet, so dass eine Aktivierung der Nettoinvestitionen (Investitionen Anlagegut abzüglich Investitionsbeiträge) erfolgt. Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig je Anlagekategorie nach der festgelegten Nutzungsdauer abgeschrieben. Zugleich wird das Verwaltungsvermögen jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauerne Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert ausserplanmässig abgeschrieben respektive berichtigt.

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

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
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei unbefristetem Mietverhältnis	15
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei befristetem Mietverhältnis gemäss Mietvertrag	~
Glocken	50
Schlagwerkmotor für Glocken	20
Orgel	50
Kirchliches Mobiliar (Altar, Taufstein, Kirchenbänke, Sakristeischränke etc.)	20
Sakrale Gegenstände	20
Mobiliar und Einrichtungen (Büromöbel, mobile Beleuchtungskörper etc.)	8
Informatik- / Kommunikationsanlagen	4
Anlagen in Bau	-

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

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 mitfinanzierenden Anlage abgeschrieben.	
Anlagekategorie und Nutzungsdauer gemäss Anlageobjekt	~
Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt	25
Einlagen in privatrechtliche Stiftungen und Vereine	25
Investitionsbeiträge an Anlagen in Bau	-

Bemerkungen:

~ = Nutzungsdauer gemäss mitfinanziertem Anlageobjekt oder gemäss Laufzeit

- = keine planmässige Abschreibung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege (keine interne Verzinsungen).

Kirchgemeinde und Pfarrkirchenstiftung

In der Kirchgemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Kirchgemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Kirchgemeindelegislative, die Kirchenpflege (Exekutive) sowie die gesamte Kirchengutsverwaltung.

Nicht in der Kirchgemeinderechnung konsolidiert

Die Pfarrkirchenstiftung Röm.-kath. Pfarrkirchenstiftung Maria-Hilf ist nicht Bestandteil der vorliegenden Jahresrechnung.

Die Pfarrkirchenstiftung Röm.-kath. Pfarrkirchenstiftung Maria-Hilf ist Eigentümerin der nachfolgenden Grundstücke und Gebäude. Zudem ist die Pfarrkirchenstiftung Eigentümerin aller kultischen Gegenstände und stellt der Kirchgemeinde gemäss Vertrag vom 30.03.2001 sämtliche Grundstücke und Gebäude zur kirchlichen Aufgabenerfüllung und der Benutzung zur Verfügung.

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Die Kirchgemeinde Maria-Hilf ist Eigentümerin der Möbel und Einrichtungen der nachfolgenden Gebäude. Die Kirchgemeinde ist für den gesamten Betrieb und Unterhalt der zur Verfügung gestellten Grundstücke und Gebäude zuständig und übernimmt die Finanzierung bei Sanierungen, Um- und Neubauten und finanziert auch die Möbel und Einrichtungen. Die Investitionen in die Grundstücke und Gebäude werden im Sinne der Nutzung für die öffentliche bzw. kirchliche Aufgabenerfüllung bei der Kirchgemeinde bilanziert (Bilanzierung des Nutzwertes).

Grundstücke und Gebäude:

- LE963, Kirchliches Zentrum (GVZ Versicherungssumme, Fr. 14'485'000.00)

Beteiligungen der Kirchgemeinde

Die Beteiligungen im Sinne der öffentlichen bzw. kirchlichen Aufgaben umfassen Institutionen in einer Rechtsform des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder in einer Rechtsform des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), an der die Kirchgemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist und die öffentliche bzw. kirchliche Aufgaben erfüllt.

Folgende Organisationen, an denen die Kirchgemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst (dritter Konsolidierungskreis):

- *keine entsprechenden Organisationen*

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert per 1.1.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert per 31.12.
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'998.60	-923.30	3'075.30
	- aus laufendem Rechnungsjahr (VST 2022)	-	3'075.30	3'075.30
	- aus früheren Jahren	3'998.60	-3'998.60	-
1016	Vorschüsse für kirchliche Aufgaben	2'000.00	0.00	2'000.00
	Caviezel Monika	2'000.00	-	2'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	500'000.00	1'000'000.00	1'500'000.00
	Darlehen an Stadtverband, Vermeidung Negativzinsen (30.11.2021, 0.00%)	500'000.00	-	500'000.00
	Darlehen an Stadtverband, Vermeidung Negativzinsen (29.03.2022, 0.00%) ohne Laufzeiten	-	1'000'000.00	1'000'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Bilanzkonten		Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.
		Stand per 01.01.	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand per 31.12.	Stand per 01.01.	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand per 31.12.	
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404	Hochbauten	80'144.80	0.00	0.00	80'144.80	4'008.00	4'008.00	0.00	0.00	0.00	8'016.00	72'128.80
1406	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		80'144.80	0.00	0.00	80'144.80	4'008.00	4'008.00	0.00	0.00	0.00	8'016.00	72'128.80
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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												
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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												
1452	Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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												
1462	Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		80'144.80	0.00	0.00	80'144.80	4'008.00	4'008.00	0.00	0.00	0.00	8'016.00	72'128.80

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen		Stand per	Umbuchung	Fonds		Vorfinanzierungen		Jahresergebnis		Stand per
		01.01.	Jahresergebnis Vorjahr	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.
2910	Fonds im Eigenkapital									0.00
2930	Vorfinanzierungen									0.00
2990	Jahresergebnis									141'073.71
	Jahresergebnis	124'434.65	-124'434.65					141'073.71		141'073.71
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre									2'451'036.46
	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'326'601.81	124'434.65							2'451'036.46
	Total	2'451'036.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141'073.71	0.00	2'592'110.17

Anhang

Finanzkennzahlen	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Richtwerte*
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	1'765	1'738	
Steuerfuss	10.00%	10.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (eigene Berechnung)	1'071	1'068	
Selbstfinanzierungsgrad	160%	keine Inv.	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.			
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.			
Nettoverschuldungsquotient	0%	0%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.			
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	0	0	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Kommunale Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.			

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Differenzbegründungen 2022 (+/- Fr. 5'000.00)

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung	Begründung
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei								
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	28'250.00		18'000.00		19'950.00		10'250.00	Mehr Sitzungen/Aufstellung CF
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	115'794.30		91'000.00		145'450.45		24'794.30	Wechsel Sekretariat
3102.01	Drucksachen, Publikationen	10'455.30		5'000.00		9'328.67		5'455.30	Weihnachtskarten/siehe auch VJ
3199.01	Freier Kredit	15'552.00		25'000.00		1'063.00		-9'448.00	nicht ausgeschöpft
3501	Gottesdienst								
3101.11	Kirchenschmuck	11'210.60		5'000.00		8'788.65		6'210.60	mehr Blumen in der Kirche/Bajazzo
3502	Diakonie und Seelsorge								
3105.00	Lebensmittel	11'093.20		3'000.00		2'420.15		8'093.20	siehe Ertrag 3502.4250.21
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'983.15		40'000.00		32'653.00		12'983.15	Hof/Zürcher, mehr Aufwand SV
3171.00	Pfarreianlässe, Exkursionen, Schulreisen	31'581.31		26'500.00		24'549.00		5'081.31	Mehr Anlässe/Rückerst. SV auf 4250.21
3171.22	Ministranten	1'554.95		8'000.00		1'370.00		-6'445.05	keine Reise
3171.25	Jugendliche	1'440.45		10'000.00		552.25		-8'559.55	keine Reise
4250.21	Verkäufe aus Wirtschaftsbetrieb		13'526.30		1'500.00		2'280.10	-12'026.30	siehe Aufwand 3502.3105.00
3504	Kultur								
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV)	50'400.40		40'000.00		35'533.20		10'400.40	mehr Orchestermessen Klarer P.
3506	Liegenschaften								
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'882.00		42'000.00		40'079.50		28'882.00	Renovation Pfarreiwohnung/Asbest
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich								
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget	1'855'350.00		1'908'520.00		1'890'413.00		53'170.00	siehe 9300.3621.50 und 9300. 3631.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich								
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	55'448.00		75'398.00		74'142.00		-19'950.00	siehe 9109.4632.01
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	373'155.00		406'372.00		399'601.00		-33'217.00	siehe 9109.4632.01
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		39'806.00			39'143.00		-39'806.00	nocht nicht bekannt bei budgetierung
9999	Abschluss								
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	141'073.71		111'900.00		124'434.65		29'173.71	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	278'355.91	5'645.40	269'200.00	400.00	293'986.18	4'705.15
3501 Gottesdienst	182'923.11		187'200.00		177'743.50	
3502 Diakonie und Seelsorge	260'396.36	39'481.30	264'700.00	36'400.00	225'562.10	28'209.55
3503 Bildung	175'878.22		179'150.00		179'731.54	
3504 Kultur	134'583.90		122'500.00		115'239.15	
3506 Kirchliche Liegenschaften	384'071.85	36'792.00	367'400.00	33'500.00	414'334.02	34'570.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern						
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		1'855'350.00		1'908'520.00		1'890'413.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	428'603.00	39'806.00	481'770.00		473'743.00	39'143.00
9610 Zinsen		8'811.36		5'000.00	993.31	8'726.75
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Mobilien und übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'844'812.35	1'985'886.06	1'871'920.00	1'983'820.00	1'881'332.80	2'005'767.45
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	141'073.71		111'900.00		124'434.65	
Total	1'985'886.06	1'985'886.06	1'983'820.00	1'983'820.00	2'005'767.45	2'005'767.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen						
	Nettoergebnis	1'416'209.35	81'918.70 1'334'290.65	1'390'150.00	70'300.00 1'319'850.00	1'406'596.49	67'484.70 1'339'111.79
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei						
	Nettoergebnis	278'355.91	5'645.40 272'710.51	269'200.00	400.00 268'800.00	293'986.18	4'705.15 289'281.03
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	22'923.60		25'000.00		25'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	28'250.00		18'000.00		19'950.00	
3000.03	Entschädigung RPK	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'800.00		2'300.00		1'650.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	3'300.00		6'000.00		2'550.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	115'794.30		91'000.00		145'450.45	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	468.00		1'400.00		2'553.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'303.70		8'500.00		11'352.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'743.10		9'600.00		11'285.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'193.45		2'100.00		2'802.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'167.10		1'700.00		2'129.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'072.70		1'000.00		868.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'523.90		4'000.00			
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		1'010.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'921.45		3'000.00		1'771.75	
3100.00	Büromaterial	2'117.70		3'000.00		2'386.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	10'455.30		5'000.00		9'328.67	
3102.02	Inserate	3'395.50		4'000.00		2'658.95	
3102.03	Mitteilungsblatt / Forum	496.00		500.00		1'255.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'651.90		1'600.00		1'380.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'416.40		2'000.00		6'168.19	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	750.60		4'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	324.20		5'000.00		2'725.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen					300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'076.52		2'000.00		8'553.64	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	587.04		600.00		502.18	
3130.07	Telefon, Internet	4'278.30		6'000.00		4'892.00	
3130.08	Portokosten	3'984.75		4'500.00		4'576.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'498.00		5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'477.00		13'400.00		11'588.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	215.40		3'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'000.00		439.40	
3170.01	Spesenvergütungen	106.60		1'000.00			
3170.02	Repräsentationskosten	1'651.40		2'000.00		2'043.95	
3199.01	Freier Kredit	15'552.00		25'000.00		1'063.00	
3636.01	Mitgliederbeiträge	860.00		1'000.00		750.00	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		283.40				533.20
4260.00	Rückerstattung Dritter		3'846.65		100.00		3'838.30
4260.02	Rückerstattung Porto, Fotokopien, Telefonkosten						150.00
4260.03	Rückerstattungen Versicherungsleistungen		975.10				
4260.05	Rückverteilung CO2 SVA		540.25		300.00		183.65
3501	Gottesdienst	182'923.11		187'200.00		177'743.50	
	Nettoergebnis		182'923.11		187'200.00		177'743.50
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	133'248.00		133'300.00		131'292.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'570.40		8'600.00		8'444.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'818.40		18'900.00		15'292.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'116.80		2'100.00		2'086.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'501.10		1'600.00		1'575.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'039.20		1'000.00		1'024.20	
3101.11	Kirchenschmuck	11'210.60		5'000.00		8'788.65	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	1'075.06		3'000.00		1'619.95	
3101.13	Erinnerungsabgaben	653.95		1'000.00			
3130.11	Seelsorgerische Betreuung	4'010.00		7'000.00		7'394.00	
3152.11	Unterhalt Paramenten, kirchlichen Gewändern			500.00		225.70	
3152.12	Unterhalt Erstkommunionkleider			200.00			
3170.01	Spesenvergütungen			1'000.00			
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	679.60		4'000.00			
3502	Diakonie und Seelsorge	260'396.36	39'481.30	264'700.00	36'400.00	225'562.10	28'209.55
	Nettoergebnis		220'915.06		228'300.00		197'352.55
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	85'447.80		85'500.00		84'155.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'495.80		5'500.00		5'412.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'374.20		11'400.00		9'996.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'357.85		1'400.00		1'337.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	962.10		1'100.00		1'010.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	666.30		700.00		656.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		4'000.00		500.00	
3105.00	Lebensmittel	11'093.20		3'000.00		2'420.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'983.15		40'000.00		32'653.00	
3130.22	Kleine Zuwendungen	3'419.45		6'500.00		3'781.60	
3171.00	Pfarrereianlässe, Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'581.31		26'500.00		24'549.00	
3171.21	Erstkommunion	856.70		4'000.00		2'027.60	
3171.22	Ministranten	1'554.95		8'000.00		1'370.00	
3171.23	Firmung	739.00		4'000.00		1'981.75	
3171.24	Senioren	3'852.45		4'500.00		1'399.90	
3171.25	Jugendliche	1'440.45		10'000.00		552.25	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	16'500.00		16'000.00		19'000.00	
3636.25	Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe	20'000.00		25'000.00		24'100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	871.65		600.00		659.25	
3638.00	Beiträge an das Ausland	9'000.00		7'000.00		8'000.00	
4250.21	Verkäufe aus Wirtschaftsbetrieb		13'526.30		1'500.00		2'280.10
4250.22	Erträge aus Pfarrereianlässen		5'939.80		9'900.00		1'629.45
4260.00	Rückerstattung Dritter		15.20				200.00
4632.25	Beiträge SV Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe		20'000.00		25'000.00		24'100.00
3503	Bildung	175'878.22		179'150.00		179'731.54	
	Nettoergebnis		175'878.22		179'150.00		179'731.54
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	90'121.80		90'200.00		90'694.80	
3010.33	Besoldung HGU	1'000.00		3'000.00			
3010.68	Dienstaltersgeschenk					5'856.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'070.10		700.00		809.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'797.20		6'100.00		6'209.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'858.60		9'900.00		8'703.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'251.25		1'500.00		1'333.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'014.95		1'200.00		1'158.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	598.65		800.00		637.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		350.00	
3104.00	Lehrmittel	7'245.87		6'900.00		5'567.49	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'350.00	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	672.80		600.00		731.35	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	54'747.00		54'750.00		53'830.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00		300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3504	Kultur	134'583.90		122'500.00		115'239.15	
	Nettoergebnis		134'583.90		122'500.00		115'239.15
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	25'438.55		23'300.00		22'960.25	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	50'252.45		50'300.00		49'825.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'121.70		2'100.00		1'930.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	864.50		700.00		847.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	442.25		500.00		434.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	395.20		300.00		389.95	
3103.42	Musiknoten	117.50		200.00			
3130.41	Organisten Bestattungsamt	1'302.00		2'000.00		558.00	
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	50'400.40		40'000.00		35'533.20	
3170.01	Spesenvergütungen			800.00			
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3'249.35		2'300.00		2'759.40	
3506	Liegenschaften	384'071.85	36'792.00	367'400.00	33'500.00	414'334.02	34'570.00
	Nettoergebnis		347'279.85		333'900.00		379'764.02
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	87'651.00		86'800.00		89'855.10	
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	79'683.60		79'700.00		121'486.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'503.95		10'700.00		13'193.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'098.20		20'000.00		19'641.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100.55		2'700.00		3'379.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'489.00		2'000.00		2'502.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'030.85		1'300.00		1'659.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		2'374.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand					74.62	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'156.45		4'000.00		4'130.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'748.40		5'000.00		11'994.80	
3120.01	Wasser und Abwasser	2'487.65		5'000.00		4'207.15	
3120.02	Energie, Strom	7'680.55		8'600.00		7'182.25	
3120.03	Heizmaterial	50'361.45		51'500.00		40'027.10	
3120.04	Kerichtabfuhrgebühren	1'657.35		2'000.00		1'591.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'750.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'527.50		6'500.00		6'527.50	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'882.00		42'000.00		40'079.50	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	3'298.60		6'500.00		5'318.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	506.75		2'000.00			
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3170.01	Spesenvergütungen	1'200.00		600.00		1'350.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'008.00				4'008.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter						370.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		33'000.00		29'500.00		31'750.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		3'792.00		4'000.00		2'450.00
9	Finanzen und Steuern	569'676.71	1'903'967.36	593'670.00	1'913'520.00	599'170.96	1'938'282.75
	Nettoergebnis	1'334'290.65		1'319'850.00		1'339'111.79	
9109	Steuerzuteilung Kirchengemeinden Stadt Zürich		1'855'350.00		1'908'520.00		1'890'413.00
	Nettoergebnis	1'855'350.00		1'908'520.00		1'890'413.00	
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		1'855'350.00		1'908'520.00		1'890'413.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	428'603.00	39'806.00	481'770.00		473'743.00	39'143.00
	Nettoergebnis		388'797.00		481'770.00		434'600.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	55'448.00		75'398.00		74'142.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	373'155.00		406'372.00		399'601.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		39'806.00				39'143.00
9610	Zinsen		8'811.36		5'000.00	993.31	8'726.75
	Nettoergebnis	8'811.36		5'000.00		7'733.44	
3499.02	Negativzinsen für Vermögensanlagen					993.31	
4401.02	Zinsen auf Depotguthaben		8'786.60		5'000.00		8'701.75
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		24.76				25.00
9999	Abschluss	141'073.71		111'900.00		124'434.65	
	Nettoergebnis		141'073.71		111'900.00		124'434.65
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	141'073.71		111'900.00		124'434.65	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen					80'144.80	
	Nettoergebnis						80'144.80
5040.00	Hochbau A					80'144.80	
9	Finanzen und Steuern						80'144.80

* Sperrvermerk gemäss § 20 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Bilanz

Aktiven		1.1.2022	31.12.2022
1	Aktiven	2'607'994.63	2'702'164.83
10	Finanzvermögen (FV)	2'531'857.83	2'630'036.03
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'025'859.23	1'114'693.78
1000	Kasse	2'292.65	2'882.45
1000.00	Kasse Kirchgemeinde Maria Hilf	2'292.65	2'882.45
1001	Post	69'621.65	104'746.31
1001.00	Postfinance Geschäftskonto CH86 0900 0000 8006 8713 5	69'621.65	104'746.31
1002	Bank	1'953'944.93	1'007'065.02
1002.00	Credit Suisse Privatkonto CH48 0483 5087 3313 1000 0	1'071'173.30	168'559.08
1002.10	Credit Suisse Zinsstufen-Sparkonto CH64 0483 5087 3313 1000 3	296'999.48	247'022.49
1002.11	Baugenossenschaft Linth Escher, Darlehenskasse (Nr. 24)	585'772.15	591'483.45
101	Forderungen	5'998.60	11'948.00
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'998.60	3'075.30
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	953.00	
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer VRST	3'045.60	3'075.30
1011	Kontokorrente mit Dritten	0.00	6'872.70
1011.20	Kontokorrent mit Pfarrkirchenstiftung (PKS)		6'872.70
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	2'000.00	2'000.00
1016.00	Vorschüsse für kirchliche Aufgaben	2'000.00	2'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	0.00	3'394.25
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	3'394.25
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag		3'394.25

107	Finanzanlagen	500'000.00	1'500'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	500'000.00	1'500'000.00
1071.00	Langfristige Darlehen	500'000.00	1'500'000.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	76'136.80	72'128.80
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	76'136.80	72'128.80
1404	Hochbauten	76'136.80	72'128.80
1404.00	Hochbauten	80'144.80	80'144.80
1404.09	WB Hochbauten	-4'008.00	-8'016.00

Bilanz

Passiven		1.1.2022	31.12.2022
2	Passiven	2'607'994.63	2'702'164.83
20	Fremdkapital (FK)	156'958.17	110'054.66
200	Laufende Verbindlichkeiten	156'958.17	110'054.66
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	73'048.77	106'885.70
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	48'672.12	88'872.15
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	15'673.90	7'794.15
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	3'140.35	1'536.75
2000.30	Quellensteuer	5'562.40	8'682.65
2001	Kontokorrente mit Dritten	83'010.90	0.00
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband	3'956.55	
2001.20	Kontokorrent mit Pfarrkirchenstiftung (PKS)	79'054.35	
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	898.50	3'168.96
2005.13	Abrechnungskonto 13. Monatslohn	-0.60	
2005.12	Abrechnungskonto Diverses	899.10	3'168.96
29	Eigenkapital (EK)	2'451'036.46	2'592'110.17
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'451'036.46	2'592'110.17
2990	Jahresergebnis	124'434.65	141'073.71
2990.00	Jahresergebnis	124'434.65	141'073.71
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'326'601.81	2'451'036.46
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'326'601.81	2'451'036.46