



Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Montag, 9. Dezember 2019 - 19.30 Uhr

Pfarreizentrum St. Agatha, Bahnhofplatz 3, 8953 Dietikon

Traktanden:

1. Budget 2020 und Festsetzung des Steuerfusses Antrag der Kirchenpflege: 13% (wie bisher).
2. Information der Kirchenpflege bezüglich möglicher Ausführungs-Varianten zur Liegenschaft Bären und Empfehlung dazu.
3. Beantwortung von Anfragen gemäss Art. 23 Anhang Reglement der Römisch-katholischen Körperschaft des Kantons Zürich über die Kirchgemeinden (KGR).

Nach Abschluss der Kirchgemeindeversammlung folgt die Fragestunde.

Anschliessend offeriert die Kirchenpflege allen Teilnehmenden einen Apéro.

Aktenauflage im Sekretariat, Pfarreizentrum St. Agatha, Bahnhofplatz 3:
ab Montag, 25. November 2019, während der Öffnungszeiten von 08.30 Uhr –
11.30 Uhr und 14.00 - 16.30 Uhr oder nach telefonischer Vereinbarung.

Dietikon, im November 2019

Kath. Kirchenpflege Dietikon

Inhaltsverzeichnis

Kirchgemeindeversammlung 9. Dezember 2019

Inhaltsverzeichnis	Seite
Voranschlag 2020	1-29
Information der Kirchenpflege bezüglich möglicher Ausführungs-Varianten zur Liegenschaft Bären und Empfehlung dazu	-



Römisch-katholische Kirchgemeinde Dietikon 8953 Dietikon

Budget 2020

Ablieferung an Kirchenpflege	30.09.2019
Abnahmeabschluss Kirchenpflege	23.10.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	01.11.2019
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	14.11.2019
Abnahmeabschluss Kirchgemeindeversammlung	09.12.2019
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Haushaltsgleichgewicht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	17
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
Anhang zum Budget	27
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
13 Finanzkennzahlen	29

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Dietikon
Bahnhofplatz 3
8953 Dietikon

Finanzvorsteher/in Patrick Knecht
Rechnungsführer/in DLZ Kirchgemeinden

Telefon 044 740 19 38
E-Mail verena.schuhmacher@kath-dietikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

- a) Von den äusseren Rahmenbedingungen wird für die Planungsjahre 2020 – 2023 mit einer gleichbleibenden katholischen Bevölkerungssituation gerechnet. Die KOF-Prognose geht von einem verlangsamten Wachstum aus. Die grösste Herausforderung der nächsten Jahre ist die Substanzerhaltung der Liegenschaften im Verwaltungs- und Finanzvermögen.
- b) Die Umstellung des Rechnungslegungsstandards von HRM1 zu HRM2 mit Umbewertungen, Anpassungen im Kontenplan und neuen Regelungen bei den Abschreibungen lassen keinen Vergleich zu.
- c) Infolge der Volksabstimmung vom 1. September 2019 mit der Anpassung des Steuergesetzes im Kanton Zürich wird bei den juristischen Personen mit weniger Gewinnsteuern gerechnet. Der Steuersatz wird bei 13 % belassen, damit die Ausgaben im Investitionsbereich mit eigenen Mitteln gedeckt werden können.
- d) Grössere Investitionsvorhaben im Verwaltungsvermögen sind der Ersatz der Heizung im St. Josef und die Sanierung der Fenster in der Kirche St. Agatha. Im Finanzvermögen soll die Liegenschaft Bären verkauft werden. Die Liegenschaft Schützenstrasse muss in den nächsten Jahren saniert werden.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Dietikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	CHF	4'125'700.00	
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'558'100.00	
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'567'600.00	
Investitionsrechnung			
Verwaltungsvermögen	CHF	340'000.00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	340'000.00	
Investitionsrechnung			
Finanzvermögen	CHF	0.00	
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'700'000.00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-1'700'000.00	

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2020 der Kirchgemeinde Dietikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	22'230'700.00
Steuerfuss		13.00%
Erfolgsrechnung		
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'567'600.00
Steuerertrag bei 13%	CHF	2'900'000.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	332'400.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 23.10.2019
Kirchenpflege Dietikon

Maria Spielmann
Präsident/in

Patrick Knecht
Finanzvorsteher/in




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Kirchengemeinde Dietikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 31.10.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'125'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'558'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'567'600.00
Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	340'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	340'000.00
Investitionsrechnung	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'700'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-1'700'000.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchengemeinde Dietikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchengemeindeversammlung, das Budget 2020 der Kirchengemeinde Dietikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	22'230'700.00	
Steuerfuss		13.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'567'600.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'900'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	332'400.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchengemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 14.11.2019
Rechnungsprüfungskommission Dietikon

Pius Meier
Präsident/in

Sandra Pfyll
Aktuar/in



Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Dietikon am 09.12.2019 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'125'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'558'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'567'600.00
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen		
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	340'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	340'000.00
Investitionsrechnung	Finanzvermögen		
	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'700'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-1'700'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss		CHF	22'230'700.00
			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'567'600.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'900'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	332'400.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Dietikon für das Jahr 2020 wird auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8953 Dietikon, 09.12.2019
Namens der Kirchgemeindeversammlung Dietikon

Maria Spielmann
Präsident/in

Verena Schuhmacher
Aktuar/in

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	4'125'700.00	4'326'860.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'558'100.00	1'495'960.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-2'567'600.00	-2'830'900.00

	Budget 2020	Budget 2019
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	22'230'700.00	22'230'800.00
Steuerfuss	13.00%	13.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'740'000.00	1'740'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'160'000.00	1'150'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'900'000.00	2'890'000.00

Steuerertrag Rechnungsjahr	2'900'000.00	2'890'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	332'400.00	59'100.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2020	Budget 2019
------------------------------	-------------	-------------

Ausgleich des Budgets

Regel Der Kirchgemeindesteuereufuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	332'400.00	59'100.00
--	------------	-----------

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2019	3'720'573.71	3'855'425.00
---	--------------	--------------

Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-744'114.74	-771'085.00
--	-------------	-------------

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

Finanzierung

	Budget 2020	Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	332'400.00	59'100.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	45'800.00	30'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	172'900.00	172'900.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	551'100.00	262'200.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	340'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	211'100.00	262'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	162.09%	n/v

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

Gestuftes Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	2'189'700.00	2'188'100.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	789'750.00	928'900.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	45'800.00	30'200.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	172'900.00	172'900.00	0.00
36	Transferaufwand	595'500.00	628'000.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	3'793'650.00	3'948'100.00	0.00
40	Fiskalertrag	3'303'000.00	3'360'500.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	112'900.00	46'900.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'500.00	2'000.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	3'418'400.00	3'409'400.00	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-375'250.00	-538'700.00	0.00
34	Finanzaufwand	206'750.00	243'600.00	0.00
44	Finanzertrag	914'400.00	841'400.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	707'650.00	597'800.00	0.00
	Operatives Ergebnis	332'400.00	59'100.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	332'400.00	59'100.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	125'300.00	135'160.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	125'300.00	135'160.00	0.00
	Total Aufwand	4'125'700.00	4'326'860.00	0.00
	Total Ertrag	4'458'100.00	4'385'960.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VW, Sachgruppen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50 Sachanlagen	340'000.00	0.00	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	340'000.00	0.00	0.00
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00

Investitionen im Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	340'000.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-340'000.00	0.00	0.00
			Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	1'541'500.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	0.00	1'541'500.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen			
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	1'700'000.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	1'700'000.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	1'541'500.00	0.00
	Total Einnahmen	1'700'000.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'700'000.00	-1'541'500.00	0.00
		Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKJ beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 25. September 2019 Nr. 10/19 – 1.00%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

a) die Liegenschaften des Finanzvermögens

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Abweichungsbegründung der einzelnen Positionen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt nach Relevanz.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

alle Funktionen

Konto	Text	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
3500.3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	262'400.00	198'000.00	64'400.00	Die Löhne vom Sekretariat wurden auf Liegenschaften im VV und FV zugeleitet und nun nach neuesten Erkenntnissen angepasst
3501.3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	293'500.00	330'300.00	-36'800.00	Anpassung Personalmix
3502.3171.21	Pfarranlässe	50'000.00	38'300.00	11'700.00	Änderung Budgetverfahren
3503.3010.31	Besoldung Katechetin, inkl. Praktikanten	182'600.00	169'500.00	13'100.00	Mehr Stellenprozente jedoch auch mehr Schöler
3506.3010.63	Besoldung Reinigungspersonal	77'000.00	32'400.00	44'600.00	Stellenverteilung für Umsetzung Konzept Hauswartung/Sakristei - Reinigung
3506.3010.64	Besoldung Verwaltung VV	17'600.00	60'700.00	-43'100.00	Die Löhne vom Sekretariat wurden nach neuesten Erkenntnissen angepasst auf die Kostenart sowie die LIBU ausgelagert
3506.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'000.00	172'500.00	-89'500.00	Unterhaltsarbeiten gewichtet nach Dringlichkeit und somit können einzelne Unterhaltsprojekte noch zuwarten bis zum Folgejahr
3506.3144.01	Unterhalt Garten und Umgebung	17'150.00	47'500.00	-30'350.00	Unterhaltsarbeiten gewichtet nach Dringlichkeit und somit können einzelne Unterhaltsprojekte noch zuwarten bis zum Folgejahr
3506.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'800.00	30'200.00	15'600.00	Abschreibung Altbestand gem. gesetzlicher Regelung (HRM1-Uebergang) zu 10%; Investition 2020 zu 5% (siehe unten).

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Kirchliche Liegenschaften und Liegenschaften Finanzvermögen

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
3506.5040.00	Heizungssanierung St. Josef	340'000.00	0	340'000.00 Heizung muss altersbedingt ersetzt werden (Zentralheizung konnte nur noch provisorisch repariert werden)
9630.8040.00	Verkauf von Gebäuden (Bären)	-1'700'000.00	0.00	-1'700'000.00 Empfehlung Liegenschaft Bären zu verkaufen da Sanierungskosten und zukünftige Sanierungen sehr viel liquide Mittel benötigen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	751'100.00	511'100.00	732'200.00	37'900.00		
3501 Gottesdienst	385'600.00		426'400.00			
3502 Diakonie und Seelsorge	641'800.00	61'200.00	611'100.00	9'000.00		
3503 Bildung	247'600.00		243'200.00			
3504 Kultur	232'700.00	600.00	233'100.00			
3506 Kirchliche Liegenschaften	800'150.00	136'100.00	908'300.00	134'000.00		
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	25'000.00	3'303'000.00	22'900.00	3'360'500.00		
9109 Steuerzuteilung Kirchengemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	399'000.00		402'000.00			
9610 Zinsen	92'700.00	141'300.00	100'800.00	151'160.00		
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	550'050.00	762'300.00	646'860.00	691'400.00		
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges		2'500.00		2'000.00		
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	4'125'700.00	4'458'100.00	4'326'860.00	4'385'960.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	332'400.00		59'100.00			
Total	4'458'100.00	4'458'100.00	4'385'960.00	4'385'960.00		

Erfolgsrechnung**Einzelkonten nach Funktionen**

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	3'058'950.00	249'000.00	3'154'300.00	180'900.00		
Kirchen Nettoergebnis		2'809'950.00		2'973'400.00		
3500	751'100.00	51'100.00	732'200.00	37'900.00		
Behörden, Verwaltung Pfarrei Nettoergebnis		700'000.00		694'300.00		
3000.01	44'000.00		44'000.00			
Entschädigung Kirchenpflege						
3000.02	8'700.00		8'700.00			
Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege						
3000.04	2'800.00		2'800.00			
Tag- und Sitzungsgelder RPK						
3000.05	7'200.00		7'200.00			
Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen						
3010.01	262'400.00		198'000.00			
Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat						
3010.02	71'500.00		59'500.00			
Löhne Hausangestellte						
3010.09	-43'000.00					
Rückerstattung von Lohn des Personals EO, BU						
3050.00	25'000.00		19'200.00			
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	32'800.00		25'600.00			
AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	3'700.00		2'800.00			
AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3090.00	4'000.00		4'000.00			
Aus- und Weiterbildung des Personals						
3091.00	5'000.00		2'000.00			
Personalwerbung						
3099.00	10'500.00		10'500.00			
Übriger Personalaufwand						
3100.00	22'500.00		25'000.00			
Büromaterial						
3101.01	2'200.00		2'200.00			
Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
3102.00	10'000.00		18'300.00			
Drucksachen, Publikationen, Inserate						
3103.00	2'500.00		1'500.00			
Fachliteratur, Zeitschriften						
3111.00	6'000.00		13'500.00			
Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3113.00	8'000.00		8'000.00			
Anschaffung Hard-Software						
3130.00	29'000.00		35'300.00			
Dienstleistungen Dritter						
3130.02	21'000.00		21'000.00			
Telefon, Internet						
3130.03	15'000.00		16'000.00			
Porti						
3130.06	300.00					
PC- und Bankspesen						
3132.00	11'500.00		9'500.00			
Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.						
3134.00	8'200.00		6'200.00			
Sachversicherungsprämien						
3150.00	2'500.00		3'500.00			
Unterhalt Büromöbel und -geräte						
3153.00	31'000.00		42'100.00			
Informatik-Unterhalt Hard-und Software						
3161.00	9'000.00		9'000.00			
Mieten, Benützungskosten Mobilien						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.00	Reisekosten und Spesen		4'500.00				
3170.01	Spesenvergütungen	1'500.00	6'000.00				
3170.02	Repräsentationskosten	9'000.00	3'000.00				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00	3'300.00				
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	4'300.00	72'000.00				
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	72'000.00	48'000.00				
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern	48'000.00	500.00				
4260.00	Rückerstattung Dritter	5'500.00	5'500.00	5'500.00			
4260.01	Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin	45'100.00	45'100.00	32'400.00			
3501	Gottesdienst	385'600.00	426'400.00	426'400.00			
	Nettoergebnis		385'600.00		426'400.00		
3010.09	Rückerstattung von Lohn des Personals EO, BU	-3'500.00		-2'000.00			
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	293'500.00		330'300.00			
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	5'000.00		3'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'000.00		24'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'500.00		33'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300.00		2'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		5'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3101.11	Kirchenschmuck	11'000.00		11'000.00			
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	5'000.00		5'000.00			
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00		1'000.00			
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	4'000.00		3'000.00			
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	800.00		800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500.00		7'200.00			
3170.01	Spesenvergütungen		500.00				
3502	Diakonie und Seelsorge	641'800.00	61'200.00	611'100.00	9'000.00		
	Nettoergebnis		580'600.00		602'100.00		
3010.21	Besoldung Jugend/Familienarbeit	165'500.00		154'000.00			
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	153'300.00		150'600.00			

Erfolgsrechnung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen						
3010.24						
Besoldung Sozialarbeiter inkl. Praktikanten	30'500.00				30'000.00	
3050.00	22'200.00				25'100.00	
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'600.00				33'000.00	
3052.00	3'300.00				3'600.00	
AG-Beiträge an Pensionskassen	4'100.00				3'900.00	
3053.00	3'000.00				2'500.00	
AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500.00				3'500.00	
3090.00	2'000.00				1'500.00	
Aus- und Weiterbildung des Personals	3'950.00				4'500.00	
3100.00	50'000.00				38'300.00	
Büromaterial	6'000.00				6'100.00	
3103.00	11'250.00				4'700.00	
Fachliteratur, Zeitschriften	30'500.00				24'000.00	
3130.01	12'200.00				5'000.00	
Vergütungen an Referenten, Mitwirkende, Helfer	24'100.00				12'200.00	
3170.00	24'200.00				15'800.00	
Reisekosten und Spesen	4'800.00				13'000.00	
3171.21					500.00	
Pfarrveranstaltungen					15'000.00	
3171.22					17'800.00	
Erstkommunionanlässe					20'000.00	
3171.23					1'500.00	
Ministrantenanlässe					25'000.00	
3171.24						9'000.00
Firmkurse						
3171.25						
Lager und Exkursionen						
3171.26						
Jugendarbeit						
3171.27						
Familienarbeit						
3171.28						
Seniorenarbeit						
3199.00						
Übriger Betriebsaufwand						
3636.20						
Beitrag Jugendförderung						
3636.21						
Beiträge an pfarreigene Vereine und Gruppen						
3636.22						
Beiträge an Institutionen im Inland						
3637.00						
diverse Beiträge						
3638.00						
Beiträge an das Ausland						
4260.00		61'200.00				
Rückerstattung Dritter						
3503	247'600.00	247'600.00	243'200.00	243'200.00	243'200.00	243'200.00
Bildung						
Nettoergebnis						
3010.31						
Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	182'600.00				169'500.00	
3040.00	4'500.00				3'000.00	
Kinder- und Ausbildungszulagen	13'700.00				12'700.00	
3050.00	17'100.00				16'100.00	
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00				1'900.00	
3052.00	5'500.00				5'000.00	
AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00						
AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3090.00						
Aus- und Weiterbildung des Personals						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel	5'500.00		9'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'300.00			
3636.23	Diverse Beiträge	1'000.00		800.00			
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	13'900.00		22'400.00			
3504	Kultur	232'700.00	600.00	233'100.00			
	Nettoergebnis		232'100.00		233'100.00		
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	129'700.00		131'000.00			
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	50'700.00		50'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'600.00		13'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'700.00		17'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		2'200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3103.01	Musikmaterial und Noten	2'500.00		2'500.00			
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00			
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3'800.00		3'500.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter		600.00				
3506	Kirchliche Liegenschaften	800'150.00	136'100.00	908'300.00	134'000.00		
	Nettoergebnis		664'050.00		774'300.00		
3010.09	Rückerstattung von Lohn des Personals EO,BU	-5'000.00		-2'000.00			
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	112'000.00		105'000.00			
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	154'900.00		153'700.00			
3010.63	Besoldung Reinigungspersonal	77'000.00		32'400.00			
3010.64	Besoldung Verwaltung VV	17'600.00		60'700.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'900.00		25'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'700.00		33'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		3'700.00			

Erfolgsrechnung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen						
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		8'000.00			
3091.00 Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	12'500.00		10'000.00			
3101.61 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	21'000.00		19'000.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'400.00		36'900.00			
3120.01 Heizung, Energie, Wasser, Abfall	117'000.00		117'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'500.00		28'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	17'700.00		17'700.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'000.00		172'500.00			
3144.01 Unterhalt Garten und Umgebung	17'150.00		47'500.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		4'500.00			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	1'500.00		1'500.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'800.00		30'200.00			
4472.00 Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		136'100.00		134'000.00		
9 Finanzen und Steuern	1'399'150.00	4'209'100.00	1'231'660.00	4'205'060.00		
Nettoergebnis	2'809'950.00		2'973'400.00			
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	25'000.00	3'303'000.00	22'900.00	3'360'500.00		
Nettoergebnis	3'278'000.00		3'337'600.00			
3181.01 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürl	15'000.00		13'700.00			
3181.02 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristis	10'000.00		9'200.00			
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'740'000.00		1'740'000.00		
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		150'000.00		132'000.00		
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Person		8'400.00		7'800.00		
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		120'000.00		150'000.00		
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-96'000.00		-66'000.00		
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		99'000.00		99'000.00		
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'160'000.00		1'150'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		100'000.00		86'500.00		
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		5'600.00		5'200.00		
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		80'000.00		100'000.00		
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-64'000.00		-44'000.00		
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	399'000.00	399'000.00	402'000.00	402'000.00		
Nettoergebnis						
3631.00 Beitrag an die Zentralkasse	399'000.00		402'000.00			
9610 Zinsen	92'700.00	141'300.00	100'800.00	151'160.00		
Nettoergebnis	48'600.00		50'360.00			
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	80'000.00		88'000.00			
3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	7'600.00		7'700.00			
3499.11 Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	5'100.00		5'100.00			
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		9'600.00		9'600.00		
4401.20 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		6'400.00		6'400.00		
4940.01 Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		125'300.00		135'160.00		
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	550'050.00	762'300.00	646'860.00	691'400.00		
Nettoergebnis	212'250.00		44'540.00			
3010.09 Rückerstattung von Lohn des Personals EO, BU	-1'500.00					
3010.81 Besoldung Verwaltung FV	17'600.00		47'700.00			
3010.82 Besoldung Hauswart FV	50'000.00		63'200.00			
3010.83 Besoldung Reinigungspersonal FV	18'100.00		17'500.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100.00		8'500.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'400.00		11'400.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		1'200.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00					
3101.61 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften			6'000.00			
3120.01 Heizung, Energie, Wasser, Abfall	7'500.00		7'500.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'500.00		33'000.00			

Erfolgsrechnung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen						
3430.40	28'250.00		42'500.00			
3431.10	6'000.00		6'000.00			
3431.20	35'000.00		36'500.00			
3431.30	19'000.00		22'000.00			
3431.40	1'600.00		1'600.00			
3431.90	15'000.00		25'000.00			
3439.30	9'200.00		9'200.00			
3511.05	114'500.00		114'500.00			
3511.10	9'300.00		9'300.00			
3511.20	39'200.00		39'200.00			
3511.21	9'900.00		9'900.00			
3940.04	125'300.00		135'160.00			
4411.40		90'100.00				
4430.01		672'000.00		691'200.00		
4430.03		200.00		200.00		
9710	2'500.00	2'500.00	2'000.00	2'000.00		
4699.10		2'500.00		2'000.00		
9999	332'400.00	332'400.00	59'100.00	59'100.00		
9000.00	332'400.00		59'100.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 Kirchen Nettoergebnis	340'000.00	340'000.00				
3506 Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis	340'000.00	340'000.00				
5040.00 Heizungssanierung Kirche St. Josef	340'000.00					
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis	340'000.00	340'000.00				
9999 Abschluss Nettoergebnis	340'000.00	340'000.00				
5900 Passivierung Einnahmen						
6900 Aktivierung Ausgaben		340'000.00				

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9 Finanzen und Steuern	1'700'000.00	1'700'000.00	1'541'500.00	1'541'500.00		
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	1'700'000.00	1'700'000.00	1'541'500.00	1'541'500.00		
7040.00 Projektierungskredit "Haus Bären"			141'500.00			
7090.00 Investitionen in übrige Sachanlagen			1'400'000.00			
8040.00 Verkauf von Gebäuden		1'700'000.00				
9999 Abschluss Nettoergebnis	1'700'000.00	1'700'000.00	1'541'500.00	1'541'500.00		
7990.00 Abgang Sachanlagen FV						
8990.00 Zugang Sachanlagen FV	1'700'000.00					

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	45'800.00	30'200.00	0.00
Total			45'800.00	30'200.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	45'800.00	30'200.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			45'800.00	30'200.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	
Anzahl Kirchgemeindeglieder	8'750	8'807	8'729	
Steuerfuss	13.00%	13.00%	13.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindeglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'800	2'800	2'825	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	162.09%	n/v	n/v	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	1.70%	1.70%	n/v	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 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 Kirchgemeindeglied	-	-	-	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1'000 CHF geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Kirchgemeindeglied in Franken.				

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar