

Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Montag, 7. Dezember 2020 - 19.30 Uhr

Pfarreizentrum St. Agatha, Bahnhofplatz 3, 8953 Dietikon

Traktanden:

1. Budget 2021 und Festsetzung des Steuerfusses Antrag der Kirchenpflege: 13% (wie bisher).
2. 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.

Aktenauflage im Sekretariat, Pfarreizentrum St. Agatha, Bahnhofplatz 3:
ab Montag, 23. November 2020, während der Öffnungszeiten von 08.30 Uhr –
11.30 Uhr und 14.00 - 16.30 Uhr oder nach telefonischer Vereinbarung.

Dietikon, im November 2020

Kath. Kirchenpflege Dietikon

Inhaltsverzeichnis

Kirchgemeindeversammlung 7. Dezember 2020

Inhaltsverzeichnis	Seite
Budget 2021	1-31

Römisch-katholische Kirchgemeinde Dietikon 8953 Dietikon

Budget 2021

Ablieferung an Kirchenpflege	21.10.2020
Abnahmeabschluss Kirchenpflege	28.10.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21.10.2020
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	04.11.2020
Abnahmeabschluss Kirchgemeindeversammlung	07.12.2020
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfluss	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	27
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	28
Anhang zum Budget	29
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	30
13 Finanzkennzahlen	31

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Dietikon
Bahnhofplatz 3
8953 Dietikon

Finanzvorsteher
Rechnungsführung

Patrick Knecht
Dienstleistungszentrum für Kirchgemeinden

Telefon
E-Mail

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Für die Budgetierung hat die Kirchenpflege folgende Aspekte in ihre Beurteilung einbezogen:

- a) Von den äusseren Rahmenbedingungen wird für die Planungsjahre 2020 – 2021 mit einer leicht sinkenden katholischen Bevölkerungssituation gerechnet (8'595 per 31. 12. 19, ca. 8'500 Mitglieder Ende 2021).
- b) Die grösste Herausforderung der nächsten Jahre ist weiterhin die Substanzerhaltung der Liegenschaften im Verwaltungs- und Finanzvermögen. Der Verkauf Bären war ein wesentlicher Schritt in diesem Thema.
- c) Grössere Investitionsvorhaben im Verwaltungsvermögen sind die Sanierung der Fenster in der Kirche St. Agatha (2022). Des weiteren muss die Liegenschaft Schützenstrasse in den nächsten Jahren saniert werden.
- d) Die Umstellung des Rechnungslegungsstandards von HRM1 zu HRM2 mit Umbewertungen, Anpassungen im Kontenplan und neuen Regelungen bei den Abschreibungen wurde erfolgreich umgesetzt und lässt einen ersten Vergleich mit der Jahresrechnung 2019 zu.
- e) Die KOF-Wirtschafts-Prognose geht von einem Einbruch im 2020 (-4.7%) und einem Wachstum von 3.7% im Jahre 2021 aus.
- f) Infolge der Volksabstimmung vom 1. September 2019 mit der Anpassung des Steuergesetzes im Kanton Zürich (Steuervorlage 2017) 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.
- g) Die Covid-19 Pandemie wird Einfluss auf unser Pfarreleben und insbesondere die Steuereinnahmen haben. Die Auswirkungen können zur Zeit nicht abgeschätzt werden. Darum ist dieses Thema nur beschränkt ins Budget 2021 eingeflossen.

Dietikon, 20. Oktober 2020

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2021 der Kirchengemeinde Dietikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	CHF	4'159'950.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'423'400.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'736'550.00
Investitionsrechnung		
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

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Kirchengemeinde Dietikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	21'231'000.00
Steuerfuss		13.00%
Erfolgsrechnung		
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'736'550.00
Steuerertrag bei 13%	CHF	2'760'000.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	23'450.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 28.10.2020
Kirchenpflege Dietikon


Maria Spielmann
Präsidentin



Patrick Knecht
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Dietikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 28.10.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'159'950.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'423'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'736'550.00
Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde 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 Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Kirchgemeinde Dietikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	21'231'000.00	
Steuerfuss		13.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'736'550.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'760'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	23'450.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 4.11.2020

Rechnungsprüfungskommission Dietikon

Pius Meier
Präsident

Sandra Pfy/
Aktuarin




Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Dietikon am 07.12.2020 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'159'950.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'423'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'736'550.00
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

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss		CHF	21'231'000.00
			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'736'550.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'760'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	23'450.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Dietikon für das Jahr 2021 wird auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8953 Dietikon, 07.12.2020

Namens der Kirchgemeindeversammlung Dietikon

Maria Spielmann
Präsidentin

Verena Schuhmacher
Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2021	Budget 2020
Steuerertrag und Steuerfuss		
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	4'159'950.00	4'125'700.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'423'400.00	1'558'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-2'736'550.00	-2'567'600.00
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	21'231'000.00	22'308'000.00
Steuerfuss	13.00%	13.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'550'000.00	1'740'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	160'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	960'000.00	1'160'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	90'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'760'000.00	2'900'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'760'000.00	2'900'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	23'450.00	332'400.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss

	Budget 2021	Budget 2020
--	----------------	----------------

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	23'450.00	332'400.00
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2020	2'895'134.28	3'720'573.71
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-579'026.86	-744'114.74

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

Finanzierung

	Budget 2021	Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	23'450.00	332'400.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	46'000.00	45'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	133'700.00	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
Selbstfinanzierung	203'150.00	551'100.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	340'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	203'150.00	211'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n/v	162.09%

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	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	2'225'800.00	2'189'700.00	2'196'339.03
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	909'850.00	789'750.00	823'501.19
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	46'000.00	45'800.00	47'774.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	133'700.00	172'900.00	172'900.00
36 Transferaufwand	578'500.00	595'500.00	632'752.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'893'850.00</i>	<i>3'793'650.00</i>	<i>3'873'266.22</i>
40 Fiskalertrag	3'249'000.00	3'303'000.00	3'457'265.59
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	55'800.00	112'900.00	89'840.57
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	2'000.00	2'500.00	2'334.60
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'306'800.00</i>	<i>3'418'400.00</i>	<i>3'549'440.76</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-587'050.00	-375'250.00	-323'825.46
34 Finanzaufwand	172'100.00	206'750.00	218'530.23
44 Finanzertrag	782'600.00	914'400.00	911'473.01
Ergebnis aus Finanzierung	610'500.00	707'650.00	692'942.78
Operatives Ergebnis	23'450.00	332'400.00	369'117.32
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	23'450.00	332'400.00	369'117.32
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	82'000.00	125'300.00	125'279.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	82'000.00	125'300.00	125'279.50
Total Aufwand	4'147'950.00	4'125'700.00	4'217'075.95
Total Ertrag	4'171'400.00	4'458'100.00	4'586'193.27
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	23'450.00	332'400.00	369'117.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	0.00	340'000.00	83'467.00
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	0.00	340'000.00	83'467.00
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	0.00	340'000.00	83'467.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	-340'000.00	-83'467.00
			Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	105'585.35
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	0.00	105'585.35
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00		0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	1'700'000.00	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	0.00	1'700'000.00	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0.00	0.00	105'585.35
	Total Einnahmen	0.00	1'700'000.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	1'700'000.00	-105'585.35
			Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 2.9.2020 Nr. 06/20 (Liegenschaft FV) **0.75%**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr. Verzinst werden
a) die Liegenschaften des Finanzvermögens.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 20'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

alle Funktionen

Die Budgetierung erfolgte im Hinblick auf die Anpassungen durch die Steuervorlage 2017 und der Covid-19-Thematik vorsichtig. Insgesamt wird ein Gewinn von rund 23'450 Franken ausgewiesen.

Funktion	Konto	Text	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
3500	3010.09	Rückerstattung Lohn des Personals EO:BU		-43'000.00	43'000.00	Der Betrag "Rückerstattungen Zivilschutz" ist sehr gering; die übrigen Erstattungen für Unfall und Krankheit sind nicht planbar. Darum wird auf eine Budgetierung in Zukunft verzichtet (Ergebnisverbesserung sehr unsicher)
3501	3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	199'500.00	293'500.00	-94'000.00	Personelle Veränderungen und neue Schwerpunktbildung führen zu grossen Verschiebungen; insgesamt sind die Lohnkosten dieser 3 Konti um rund 45'000 Franken tiefer budgetiert als 2020
3502	3010.21	Löhne Jugend/Familienarbeit	102'800.00	165'500.00	-62'700.00	
3503	3010.31	Löhne Katecheten, inkl. Praktikanten	293'800.00	182'600.00	111'200.00	
3506	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150'000.00	83'000.00	67'000.00	Aufgrund des Alters der Gebäude fallen vermehrt grössere Reparaturen und Kleinsanierungen an
3506	3144.01	Unterhalt Garten und Umgebung	37'500.00	17'150.00	20'350.00	einmalige notwendige Umgebungsarbeiten St. Josef (Pfarrhaus, Parkplätze)
9100	diverse	Gemeindesteuern	3'230'000.00	3'278'000.00	-48'000.00	Die Steuern sind um 48'000 Fr. tiefer budgetiert; einerseits sind die Steuern des laufenden Jahres um rund 140'000 Fr. tiefer (Steuervorlage 17 und Covid-19); andererseits sind die Werte bei den übrigen Steuerkonti um rund 90'000 Fr. höher. Grundlage ist die Meldung des Gemeindesteuerrates und die Anpassung einzelner Positionen aufgrund der Abrechnung 2019 (erstmalig nach HRM2 abgerechnet) und der Covid-19 Thematik
9610	4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften FV	94'000.00	125'300.00	-31'300.00	Durch den Verkauf der Liegenschaft Bären ist die Budgetposition tiefer
9630	3511.20	Einlage Liegenschaftsfonds Haus Bären		39'200.00	-39'200.00	Durch den Verkauf der Liegenschaft Bären Ende 2020 erfolgt keine Fondszuweisung mehr
9630	3940.04	Interne Verrechnung kalk. Zinsen im FV	94'000.00	125'300.00	-31'300.00	Durch den Verkauf der Liegenschaft Bären ist die Budgetposition tiefer (Interne Verrechnung)
9630	4430.01	Mietzinsen FV	607'000.00	672'000.00	-65'000.00	Tieferer Mietertrag wegen Verkauf Liegenschaft Bären
9630	4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten	30'000.00		30'000.00	Budgetierung/Berechnung gem. Liegenschaftsbuchhaltung (Neuregelung ab 2020)

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Kirchliche Liegenschaften und Liegenschaften Finanzvermögen

Im Jahre 2021 sind keinen Investitionsvorhaben geplant. Einige Themen werden bearbeitet, um anschliessend die Detailplanung zu beginnen.

Funktion	Konto	Text	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
3506	5040.00	Heizungssanierung St. Josef	0.00	340'000.00	-340'000.00	Die Heizung wurde altersbedingt im Jahre 2020 ersetzt
9630	8040.00	Verkauf von Gebäuden (Bären)	0.00	-1'700'000.00	1'700'000.00	Die Liegenschaft Bären wird Ende 2020 verkauft

Erfolgsrechnung**Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)**

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	838'150.00	38'800.00	751'100.00	51'100.00	822'459.40	59'342.37
3501 Gottesdienst	291'750.00		385'600.00		328'124.56	
3502 Diakonie und Seelsorge	563'350.00	16'400.00	641'800.00	61'200.00	574'523.06	30'020.70
3503 Bildung	376'450.00		247'600.00		269'989.20	
3504 Kultur	232'950.00	600.00	232'700.00	600.00	242'145.20	420.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	870'450.00	130'000.00	800'150.00	136'100.00	852'037.90	164'097.73
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	19'000.00	3'249'000.00	25'000.00	3'303'000.00	21'380.88	3'457'265.59
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	380'000.00		399'000.00		397'224.00	
9109 Steuerzuteilung Kirchengemeinden Stadt Zürich	73'000.00	97'400.00	92'700.00	141'300.00	89'322.40	140'539.40
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	502'850.00	637'200.00	550'050.00	762'300.00	619'069.35	732'172.88
9610 Zinsen						
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges		2'000.00		2'500.00	800.00	2'334.60
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	4'147'950.00	4'171'400.00	4'125'700.00	4'458'100.00	4'217'075.95	4'586'193.27
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	23'450.00	332'400.00	332'400.00	369'117.32		
Total	4'183'400.00	4'183'400.00	4'458'100.00	4'458'100.00	4'586'193.27	4'586'193.27

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	3'173'100.00	185'800.00	3'058'950.00	249'000.00	3'089'279.32	253'880.80
	Nettoergebnis		2'987'300.00		2'809'950.00		2'835'398.52
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	838'150.00	38'800.00	751'100.00	51'100.00	822'459.40	59'342.37
	Nettoergebnis		799'350.00		700'000.00		763'117.03
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	44'000.00		44'000.00		43'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	8'750.00		8'700.00		9'510.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'800.00		2'800.00		3'550.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	7'200.00		7'200.00		4'310.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	268'500.00		262'400.00		258'299.85	
3010.02	Löhne Hausangestellte	61'500.00		71'500.00		63'090.05	
3010.09	Rückerstattung von Lohn des Personals EO,BU			-43'000.00		-8'667.80	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					10'900.45	
3010.73	Nettolohnausgleich					-576.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'500.00		25'000.00		21'727.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'500.00		32'800.00		33'524.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		3'700.00		2'755.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		4'300.00		4'207.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'200.00		1'896.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		1'936.90	
3091.00	Personalarwerbung			5'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000.00		10'500.00		7'433.55	
3100.00	Büromaterial	20'000.00		22'500.00		14'204.78	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'200.00		1'793.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	10'300.00		10'000.00		12'974.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		2'500.00		1'676.82	
3105.00	Lebensmittel	7'000.00					
3109.00	Übriger Material - und Warenaufwand			6'000.00		69.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		8'000.00		8'141.85	
3113.00	Anschaffung Hard-Software	29'500.00		29'000.00		17'847.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		21'000.00		28'026.45	
3130.02	Telefon, Internet	12'000.00		15'000.00		17'948.40	
3130.03	Porti					7'703.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.06	PC- und Bankspesen	300.00		300.00		180.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		11'500.00		51'652.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'000.00				21'270.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'200.00		8'200.00		8'154.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		1'891.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hard- und Software	40'000.00		31'000.00		23'097.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'000.00		9'000.00		8'132.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'078.56	
3170.01	Spesenvergütungen	4'000.00		9'000.00		9'800.60	
3170.02	Repräsentationskosten	9'000.00		3'000.00		399.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					126.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'300.00		4'300.00		2'771.40	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	4'500.00		4'500.00		4'279.05	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	70'000.00		72'000.00		66'724.50	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	46'000.00		48'000.00		55'114.75	
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen						
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern						
4260.00	Rückerstattung Dritter		500.00		500.00		-135.10
4260.01	Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin		5'500.00		5'500.00		271.80
4290.00	Übrige Entgelte		32'800.00		45'100.00		6'160.20
							53'025.15
							20.32
3501	Gottesdienst	291'750.00		385'600.00		328'124.56	
	Nettoergebnis		291'750.00		385'600.00		328'124.56
3010.09	Rückerstattung von Lohn des Personals EO,BU						
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	199'500.00		-3'500.00		-1'684.40	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	5'000.00		293'500.00		244'486.50	
3010.73	Nettolohnausgleich			5'000.00		7'964.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'250.00		22'000.00		15'574.20	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					830.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'500.00		29'500.00		26'771.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		3'300.00		1'577.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00				3'028.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	1'350.00				1'488.25	
3090.00	5'000.00		6'000.00		4'821.20	
3099.00	800.00		500.00		102.50	
3101.11	11'000.00		11'000.00		7'447.88	
3101.12	16'000.00		5'000.00		4'342.78	
3101.13	450.00		1'000.00		180.95	
3103.00	500.00				461.25	
3112.00	4'000.00		4'000.00		3'012.85	
3152.00	1'200.00		800.00		1'163.35	
3170.00	7'500.00		7'500.00		2'880.80	
3170.01					3'681.90	
3502	563'350.00	16'400.00	641'800.00	61'200.00	574'523.06	30'020.70
Nettoergebnis		546'950.00		580'600.00		544'502.36
3010.09					-8'130.50	
3010.21	102'800.00		165'500.00		82'596.60	
3010.22	150'900.00		153'300.00		208'238.05	
3010.24	30'900.00		30'500.00		30'748.30	
3010.68					7'765.05	
3010.73					-669.65	
3040.00					972.15	
3050.00	18'700.00		22'200.00		20'397.10	
3052.00	30'500.00		29'600.00		37'138.80	
3053.00	1'900.00		3'300.00		1'789.30	
3054.00	3'400.00				3'912.00	
3055.00	1'900.00				1'956.50	
3090.00	7'000.00		4'100.00		3'103.83	
3091.00					380.00	
3099.00	100.00				30.50	
3100.00	5'150.00		3'000.00		465.45	
3102.00	500.00				85.00	
3103.00	1'500.00		3'500.00			
3105.00	8'000.00				5'002.32	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01						
3170.00	2'000.00		2'000.00		1'365.40	
3170.01	3'800.00		3'950.00		822.00	
3171.21					1'350.80	
3171.22	32'000.00		50'000.00		24'997.09	
3171.23	6'000.00		6'000.00		6'890.02	
3171.24	8'150.00		11'250.00		7'264.45	
3171.25	30'500.00		30'500.00		16'604.35	
3171.26					16'536.25	
3171.27	27'200.00		12'200.00		7'053.30	
3171.28	22'400.00		24'100.00		7'224.40	
3199.00	5'250.00		24'200.00		5'422.35	
3636.20	5'000.00		4'800.00		202.15	
3636.21					15'000.00	
3636.22	11'300.00		11'300.00		22'419.70	
3637.00	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3638.00	1'500.00		1'500.00		590.00	
4250.00	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
4260.00		16'400.00		61'200.00		18.15
3503	376'450.00		247'600.00		269'989.20	
Nettoergebnis		376'450.00		247'600.00		269'989.20
3010.09						
3010.31					-2'572.85	
3010.73	293'800.00		182'600.00		195'158.40	
3040.00					-333.30	
3050.00	5'250.00		4'500.00		5'164.05	
3052.00	19'300.00		13'700.00		12'041.30	
3053.00	25'750.00		17'100.00		15'529.50	
3054.00	1'950.00		2'100.00		1'448.20	
3055.00	3'500.00				2'309.85	
3090.00	1'950.00				1'023.55	
3091.00	5'500.00		5'500.00		8'776.25	
Personalwerbung	2'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	500.00		500.00		219.85	
3104.00	6'000.00		5'500.00		6'711.90	
3170.00	1'350.00		1'200.00		1'133.30	
3170.01					679.20	
3636.23	500.00		1'000.00		300.00	
3636.31	9'100.00		13'900.00		22'400.00	
3504	232'950.00	600.00	232'700.00	600.00	242'145.20	420.00
		232'350.00		232'100.00		241'725.20
3010.41	118'100.00		129'700.00		115'644.00	
3010.42	55'650.00		50'700.00		66'334.60	
3010.43					220.00	
3010.68	800.00				8'370.60	
3050.00	11'100.00		13'600.00		10'626.85	
3052.00	18'800.00		17'700.00		18'794.40	
3053.00	1'100.00		2'200.00		1'152.55	
3054.00	2'000.00				2'051.90	
3055.00	1'100.00				1'062.60	
3090.00	1'000.00		1'000.00			
3099.00	200.00					
3103.01	2'000.00		2'500.00		2'527.70	
3130.41	9'000.00		10'000.00		11'150.00	
3170.00	1'500.00		1'500.00		390.00	
3170.01					120.00	
3636.41	3'200.00		3'800.00		3'700.00	
3636.42	7'400.00					
4260.00		600.00		600.00		420.00
3506	870'450.00	130'000.00	800'150.00	136'100.00	852'037.90	164'097.73
		740'450.00		664'050.00		687'940.17
3010.09			-5'000.00		-12'611.45	
3010.61	112'000.00		112'000.00		116'112.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.62 Löhne Hauswart und Aushilfen	147'100.00		154'900.00		148'660.85	
3010.63 Löhne Reinigungspersonal	68'000.00		77'000.00		54'059.70	
3010.64 Löhne Verwaltung VV	26'700.00		17'600.00		54'746.45	
3010.68 Dienstaltersgeschenk	3'900.00					
3010.73 Nettolohnausgleich					-824.50	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'600.00		4'500.00		3'225.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'250.00		26'900.00		17'100.05	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					538.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	28'200.00		34'700.00		21'541.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		4'000.00		1'520.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'250.00				3'316.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'350.00				1'793.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		5'000.00		10'820.85	
3091.00 Personalwerbung			500.00		1'150.30	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		12'500.00		250.50	
3101.61 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	30'000.00		21'000.00		22'247.02	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		25'400.00		60'689.55	
3120.01 Heizung, Energie, Wasser, Abfall	125'000.00		117'000.00		121'592.97	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'000.00		20'500.00		41'694.75	
3134.00 Sachversicherungsprämien	17'700.00		17'700.00		13'389.25	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150'000.00		83'000.00		76'216.31	
3144.01 Unterhalt Garten und Umgebung	37'500.00		17'150.00		37'508.15	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		4'500.00		4'796.20	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	1'500.00		1'500.00		3'631.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		768.60	
3170.01 Spesenvergütungen					200.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		130.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'000.00		45'800.00		47'774.00	
4260.00 Rückerstattung Dritter						
4439.01 Rückerstattungen Raumbenbenkosten		10'000.00				57.50
4472.00 Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		120'000.00				10'030.00
				136'100.00		154'010.23

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis	1'010'300.00	3'997'600.00	1'399'150.00	4'209'100.00	1'496'913.95	4'332'312.47
		2'987'300.00		2'809'950.00		2'835'398.52	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern						
	Nettoergebnis	19'000.00	3'249'000.00	25'000.00	3'303'000.00	21'380.88	3'457'265.59
		3'230'000.00		3'278'000.00		3'435'884.71	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	14'000.00		15'000.00		16'235.67	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	5'000.00		10'000.00		5'145.21	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'550'000.00		1'740'000.00		1'566'507.15
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		200'000.00		150'000.00		259'896.63
4000.20	Nachsteuer Einkommenssteuern natürliche Person		10'000.00		8'400.00		54'236.22
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000.00		120'000.00		46'053.30
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-50'000.00		-96'000.00		-29'716.25
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		160'000.00		50'000.00		163'388.25
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		50'000.00		5'000.00		48'760.62
4001.20	Nachsteuer Vermögenssteuer natürliche Personen		5'000.00		8'000.00		4'942.70
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		8'000.00		8'000.00		8'209.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-8'000.00		-8'000.00		-8'586.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		80'000.00		99'000.00		74'866.05
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		960'000.00		1'160'000.00		1'087'182.45
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		80'000.00		100'000.00		-29'710.01
4010.20	Nachsteuer Gewinnsteuern juristische Personen		5'000.00		5'600.00		3'463.42
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		80'000.00		80'000.00		86'933.10
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-50'000.00		-64'000.00		-31'931.90
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		90'000.00		20'000.00		121'588.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000.00				20'170.16
4011.20	Nachsteuer Kapitalsteuern juristische Personen		10'000.00				-0.25
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000.00				11'857.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-843.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich						
	Nettoergebnis	380'000.00	380'000.00	399'000.00	399'000.00	397'224.00	397'224.00
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	380'000.00		399'000.00		397'224.00	
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis	73'000.00	97'400.00	92'700.00	141'300.00	89'322.40	140'539.40
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürl	1'400.00		1'369.73		1'369.73	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristis	100.00		90.61		90.61	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	65'000.00		81'227.15		81'227.15	
3499.02	Negativzinsen für Vermögensanlagen			0.20		0.20	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'500.00		7'600.00		2'450.15	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	4'000.00		5'100.00		4'184.56	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		9'200.00		9'600.00		9'142.03
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		6'200.00		6'400.00		6'117.87
4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		82'000.00		125'300.00		125'279.50
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						
	Nettoergebnis	502'850.00	637'200.00	550'050.00	762'300.00	619'069.35	732'172.88
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	134'350.00		212'250.00		113'103.53	
3010.09	Rückerstattung von Lohn des Personals EO, BU					4'500.00	
3010.73	Nettolohnausgleich			-1'500.00		-7'723.45	
3010.81	Löhne Verwaltung FV					-502.75	
3010.82	Löhne Hauswart FV	26'700.00		17'600.00		59'292.90	
3010.83	Löhne Reinigungspersonal FV	66'300.00		50'000.00		49'225.20	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	36'400.00		18'100.00		18'670.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500.00		7'100.00		540.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'400.00		9'400.00		10'630.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	850.00		1'100.00		18'465.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'550.00				2'078.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	850.00				2'039.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00		1'019.70	
3120.01	Heizung, Energie, Wasser, Abfall	7'500.00		7'500.00		1'100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'500.00		25'500.00		16'901.43	
						14'756.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00					27.15	
3430.40	Reisekosten und Spesen				18'195.28	
3431.10	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'000.00		28'250.00	3'004.56	
3431.20	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00	35'056.75	
3431.30	Anschaffungen Mobilien	26'500.00		35'000.00	21'337.20	
3431.40	Unterhalt Mobilien	24'000.00		19'000.00	8'499.00	
3431.50	Mieten und Benützungskosten	1'600.00		1'600.00	1'625.33	
3431.90	Spesenentschädigungen				32'660.00	
3439.30	Unterhalt Garten und Umgebung	13'300.00		15'000.00	7'188.40	
3439.90	Sachversicherungsprämien	9'200.00		9'200.00	2'301.65	
3511.05	Übriger Liegenschaftsaufwand FV				114'500.00	
3511.10	Einlage Liegenschaftsfonds Schützenstrasse	114'500.00		114'500.00	9'300.00	
3511.20	Einlage Liegenschaftsfonds Poststrasse 34	9'300.00		9'300.00	39'200.00	
3511.21	Einlage Liegenschaftsfonds Haus Bären	39'200.00		39'200.00	9'900.00	
3940.04	Einlage in Liegenschaftsfonds Bahnhofplatz 7, UNG	9'900.00		9'900.00	125'279.50	
4411.40	Interne Verrechnung kalk. Zinsen im FV	82'000.00		125'300.00		
4430.01	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV		607'000.00			90'100.00
4430.03	Mietzinsen		200.00			672'000.00
4439.01	Pachtzinsen		30'000.00			200.00
	Rückerstattungen Raumebenkosten					39'310.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					
	Nettoergebnis					800.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand					800.00
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe					
	Nettoergebnis	2'000.00	2'000.00	2'500.00	2'334.60	2'334.60
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	2'000.00	2'000.00	2'500.00		2'334.60
9999	Abschluss					
	Nettoergebnis	23'450.00	23'450.00	332'400.00	369'117.32	369'117.32
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	23'450.00	23'450.00	332'400.00	369'117.32	369'117.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 Kirchen Nettoergebnis	340'000.00		340'000.00	340'000.00	83'467.00	83'467.00
3506 Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis	340'000.00		340'000.00	340'000.00	83'467.00	83'467.00
5040.00 Heizungssanierung Kirche St. Josef						
5040.01 Beleuchtung PZ St. Agatha					83'467.00	
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis	340'000.00		340'000.00	340'000.00	83'467.00	83'467.00
9999 Abschluss Nettoergebnis	340'000.00		340'000.00	340'000.00	83'467.00	83'467.00
5900 Passivierung Einnahmen						
6900 Aktivierung Ausgaben						

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9 Finanzen und Steuern			1'700'000.00	1'700'000.00	105'745.65	105'745.65
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis			1'700'000.00	1'700'000.00	105'745.65	160.30 105'585.35
7040.00 Projektierungskredit "Haus Bären"						
8040.00 Verkauf von Gebäuden				1'700'000.00	105'745.65	160.30
9999 Abschluss Nettoergebnis			1'700'000.00	1'700'000.00	105'585.35	105'585.35
7990.00 Abgang Sachanlagen FV						
8990.00 Zugang Sachanlagen FV			1'700'000.00			105'585.35

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
3506	Zentrum St. Josef (HRM1)	3300.40	0.00	0.00	13'000.00
3506	Kirche St. Agatha (HRM1)	3300.40	11'350.00	12'000.00	14'000.00
3506	Pfarrhaus St. Agatha (HRM1)	3300.40	13'450.00	12'800.00	16'600.00
3506	Beleuchtung PZ Agatha (2019)	3300.40	4'200.00	4'000.00	4'174.00
3506	Santerung Heizung (2020)	3300.40	17'000.00	17'000.00	0.00
Total			46'000.00	45'800.00	47'774.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	46'000.00	45'800.00	47'774.00
	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			46'000.00	45'800.00	47'774.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Richtwerte
Anzahl Kirchgemeindeglieder	8'500	8'550	8'595	
Steuerfuss	13.00%	13.00%	13.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindeglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'821	2'843	2'969	

Selbstfinanzierungsgrad

Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

	n/v	162.09%	707.00%	> 100 % ideal
				80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend

Zinsbelastungsanteil

Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

	1.21%	1.48%	1.51%	0 - 4 % gut
				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht

Nettoverschuldungsquotient

Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

	-	-	-	< 100 % gut
				100 - 150 % genügend
				> 150 % schlecht

Nettoschuld I pro Kirchgemeindeglied

Verschuldung pro Kirchgemeindeglied in Franken.

	-	-	-	< 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

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar