



Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Montag, 14. Juni 2021 - 19.30 Uhr

Pfarreizentrum St. Agatha, Bahnhofplatz 3, 8953 Dietikon

Traktanden:

1. Abnahme Jahresrechnung 2020
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, 31. Mai 2021, während den Öffnungszeiten oder nach telefonischer Vereinbarung.

Dietikon, im Mai 2021

Kath. Kirchenpflege Dietikon

Inhaltsverzeichnis

Kirchgemeindeversammlung 14. Juni 2021

Inhaltsverzeichnis	Seite
Abnahme Jahresrechnung	01-57


Katholische Kirche
im Kanton
Zürich

Römisch-katholische Kirchgemeinde Dietikon 8953 Dietikon

Jahresrechnung 2020

Ablieferung an Kirchenpflege	22.03.2021
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	31.03.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22.03.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15.04.2021
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	14.06.2021
Veröffentlichung	17.06.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
3 Kurzbericht der Prüfstelle zur finanztechnischen Prüfung	9
4 Vollständigkeitserklärung	10
Jahresrechnung - Finanzbericht	11
5 Finanzierung	12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14
8 Bilanz	16
9 Geldflussrechnung	18
10 Anhang	20
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	20
Angewandtes Regelwerk	20
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	20
Kirchengemeinde und Pfarrkirchenstiftung	22
Finanzinformationen	24
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	24
Eventualforderungen	25
Anlagenspiegel Finanzvermögen	26
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	27
Beteiligungsspiegel	28
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	29
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	30
Rückstellungsspiegel	31
Eigenkapitalnachweis	33
Sonderrechnungen	34

Finanzkennzahlen	35
Kreditrechtliche Angaben	36
Verpflichtungskredite	36
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	37
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	38
11 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	39
12 Erfolgsrechnung	41
13 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	50
14 Investitionsrechnung Finanzvermögen	51
15 Bilanz	52

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

a) Covid-19 Pandemie

Die Covid-19 Pandemie stellte für unsere Kirchengemeinde eine einmalige Situation dar, in welcher sich das ganze kirchliche Leben anpassen und umstellen musste. Anlässe, Versammlungen, Treffen oder Proben im Pfarreizentrum wurden abgesagt oder unter einem Schutzkonzept mit Abstand und Gesichtsmasken durchgeführt. Nebst einem erhöhten Reinigungs- und Desinfektionsaufwand wurde im Pfarreizentrum gar mit Klebebändern die Laufspur festgelegt.

b) Sanierung / Ersatz Wärmeerzeugungsanlage Kirchengemeinde St. Josef

Die in die Jahre gekommene bestehende Wärmeerzeugungsanlage wurde durch eine neue, energiesparende Anlage ersetzt. Diese Sanierung erforderte eine Investition im Umfang von CHF 340'000.00. Dieser Betrag wurde aktiviert.

c) Verkauf Liegenschaft Bären

Für den Verkauf der Liegenschaft Bären an die Stadt Dietikon waren zahlreiche Abklärungen, Dokumentationen, Nachweise und Vertragsverhandlungen nötig.

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Kirchgemeinde Dietikon geprüft und für richtig befunden.
- 2 Die Jahresrechnung 2020 der Kirchgemeinde Dietikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	CHF	4'395'002.82	
Gesamtertrag	CHF	4'951'280.60	
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	556'277.78	
Investitionsrechnung			
Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	302'942.55	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	302'942.55	
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	CHF	38'114.65	
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'750'000.00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-1'711'885.35	
Bilanz			
Bilanzsumme	CHF	15'277'083.76	

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.
Dadurch verändert sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'191'412.06.

- 3 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Kirchgemeinde Dietikon zu genehmigen.

8953 Dietikon, 31.03.2021
Kirchenpflege Dietikon


Maria Spielmann
Präsidentin



Patrick Knecht
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Kirchgemeinde Dietikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 31.03.2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	CHF	4'395'002.82	
Gesamtertrag	CHF	4'951'280.60	
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	556'277.78	
Investitionsrechnung			
Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	302'942.55	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	302'942.55	
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	CHF	38'114.65	
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'750'000.00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-1'711'885.35	
Bilanz			
Bilanzsumme	CHF	15'277'083.76	

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen. Dadurch verändert sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'191'412.06.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Dietikon finanziell zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der Prüfstelle zur finanziellen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Kirchgemeinde Dietikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

8953 Dietikon, 15.04.2021
Rechnungsprüfungskommission Dietikon

Pius Meier
Präsident



Sandra Pfyf
Aktuarin



Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Kirchgemeinde Dietikon am 14.06.2021 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	CHF	4'395'002.82	
Gesamtertrag	CHF	4'951'280.60	
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	556'277.78	
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	302'942.55	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	302'942.55	
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	CHF	38'114.65	
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'750'000.00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-1'711'885.35	
Bilanz			
Bilanzsumme	CHF	15'277'083.76	

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen. Dadurch verändert sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'191'412.06.

8953 Dietikon, 14.06.2021
Namens der Kirchgemeindeversammlung Dietikon

Maria Spielmann
Präsidentin

Verena Schuhmacher
Aktuarin



revision | treuhand | beratung

baumgartner
&
wüst gmbh

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2020 der Römisch-katholischen Kirchgemeinde Dietikon

Brüttsellen, 18.03.2021

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Römisch-katholischen Kirchgemeinde Dietikon, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherchaft

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

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

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

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

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

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

baumgartner & wüst gmbh

Simon Wüst
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)



Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte

Vollständigkeitserklärung

Der/Die Finanzvorsteher/in und der/die Rechnungsführer/in 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.

8953 Dietikon, 18.03.2021
Ressort Finanzen kath. Kirchengemeinde Dietikon

Patrick Knecht
Finanzvorsteher



Dienstleistungszentrum für Kirchengemeinden
Rechnungsführung: Christian Schmid



Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
+ Ertragsüberschuss	556'277.78	332'400.00	369'117.32
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	46'862.00	45'800.00	47'774.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	556'398.45	172'900.00	172'900.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	78'400.00	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	1'081'138.23	551'100.00	589'791.32
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	302'942.55	340'000.00	83'467.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	778'195.68	211'100.00	506'324.32
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	357%	162%	707%

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

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50 Sachanlagen	302'942.55	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	302'942.55	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 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	302'942.55	340'000.00	83'467.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-302'942.55	-340'000.00	-83'467.00
			Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
70 Investitionen in Sachanlagen			105'585.35
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	10'037.55		
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen			
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	28'077.10		
Total Ausgaben	38'114.65	0.00	105'585.35
80 Verkauf von Sachanlagen	1'700'000.00		
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	50'000.00	1'700'000.00	
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen			
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung			
Total Einnahmen	1'750'000.00	1'700'000.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen			
Total Ausgaben	38'114.65	0.00	105'585.35
Total Einnahmen	1'750'000.00	1'700'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'711'885.35	1'700'000.00	-105'585.35
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Bilanz

	1.1.2020	31.12.2020
Aktiven		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	880'924.30	2'701'614.37
101 Forderungen	730'598.60	996'563.14
102 Kurzfristige Finanzanlagen	9'175.00	7'880.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	22'995.65	8'469.25
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	13'540.00	13'540.00
Umlaufvermögen	1'657'233.55	3'728'066.76
107 Finanzanlagen	8'550.00	22'723.45
108 Sachanlagen FV	12'633'455.35	10'915'520.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	12'642'005.35	10'938'243.45
Total Finanzvermögen	14'299'238.90	14'666'310.21
140 Sachanlagen VV	354'693.00	610'773.55
142 Immaterielle Anlagen		
144 Darlehen		
145 Beteiligungen, Grundkapitalien		
146 Investitionsbeiträge		
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	354'693.00	610'773.55
Total Verwaltungsvermögen	354'693.00	610'773.55
Total Aktiven	14'653'931.90	15'277'083.76
* Total Anlagevermögen	12'996'698.35	11'549'017.00

Bilanz

	1.1.2020	31.12.2020
Passiven		
200 Laufende Verbindlichkeiten	7'18'435.62	276'114.00
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	2'700'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	19'790.00	36'050.00
205 Kurzfristige Rückstellungen	47'672.00	62'609.25
Kurzfristiges Fremdkapital	2'785'897.62	3'074'773.25
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	8'800'000.00	8'100'000.00
208 Langfristige Rückstellungen		
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital		
Langfristiges Fremdkapital	8'800'000.00	8'483'498.45
Total Fremdkapital	11'585'897.62	11'558'271.70
290 Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK		
291 Fonds im Eigenkapital	172'900.00	1'527'400.00
293 Vorfinanzierungen		
Zweckgebundenes Eigenkapital	172'900.00	1'527'400.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)		
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (Einführung HRM2)		
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'895'134.28	2'191'412.06
Zweckfreies Eigenkapital	2'895'134.28	2'191'412.06
Total Eigenkapital	3'068'034.28	3'718'812.06
Total Passiven	14'653'931.90	15'277'083.76

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - Indirekte Methode

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
+	556'277.78	0.00
+/-	46'862.00	0.00
+/-	-265'964.54	0.00
+/-	14'526.40	0.00
+/-	0.00	0.00
+/-	0.00	0.00
+/-	0.00	0.00
+/-	0.00	0.00
+/-	0.00	0.00
+/-	6'050.00	0.00
+/-	-28'077.10	0.00
-	0.00	0.00
+/-	-64'064.45	0.00
+/-	16'260.00	0.00
+/-	14'937.25	0.00
+/-	477'998.45	0.00
+/-	0.00	0.00
-	0.00	0.00
	774'805.79	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		
-		
+		0.00
=	-302'942.55	0.00
-		
+		
+/-		
+/-		
+/-		
-		
+		
	-302'942.55	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		

Geldflussrechnung**Geldflussrechnung - Indirekte Methode**

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
Anlage-tätigkeit ins Finanzvermögen		
+/-	-12'878.45	0.00
+/-	0.00	0.00
+/-	0.00	0.00
+/-	1'717'935.35	0.00
+/-	-6'050.00	0.00
+/-	28'077.10	0.00
+	0.00	0.00
+	0.00	0.00
-	0.00	0.00
	1'727'084.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlage-tätigkeit		
	1'424'141.45	0.00
Finanzierung-tätigkeit		
+/-	700'000.00	0.00
+/-	-700'000.00	0.00
+/-	0.00	0.00
+/-	-378'257.17	0.00
	-378'257.17	0.00
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		
	1'820'690.07	0.00
	880'924.30	0.00
	2'701'614.37	0.00
	1'820'690.07	0.00

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 (Kirchgemeinereglement, 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 Fortführbarkeit, 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 Rechzeitigkeit 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 Nr. 05/18 vom 30.05.2018). 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.

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

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

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 am 01.01.2019 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 Werteverzehr 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: Erneuerungsinvestitionen (Fassadenanierungen, Fensterersatz)	20
Betriebsinstalltionen (Heizungs-, Lüftungs-, Klima- und Kälteanlagen, Sanitär- und Elektroinstalltionen, 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	-
Übrige Sachanlagen	10
Immaterielle Anlagen	
Software	5
Übrige immaterielle Anlagen	5

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

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

Einlagen in privatrechtliche Stiftungen und Vereine

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 Nr. 10/19 vom 25.09.2019 1.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

a) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

b) die Verpflichtungen der Kirchengemeinde gegenüber Sonderrechnungen,

Kirchengemeinde und Pfarrkirchenstiftung

In der Kirchengemeinderrechnung integriert

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

Nicht in der Kirchengemeinderrechnung konsolidiert

Die Pfarrkirchenstiftungen St. Agatha und St. Josef ist nicht Bestandteil der vorliegenden Jahresrechnung.

Die Kirchengemeinde Dietikon ist Eigentümerin der Grundstücke, Gebäude, Möbel und Einrichtungen der nachfolgenden Parzellen. Die Kirchengemeinde 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 Kirchengemeinde bilanziert (Bilanzierung des Nutzwertes).

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Grundstücke und Gebäude im Eigentum der Kirchgemeinde:

- Katasternummer 10817 UNG Bären - Bahnhofplatz 7
- Katasternummer 7536 Einfamilienhaus mit Garage - Poststrasse 34
- Katasternummer 8068 Mehrfamilienhaus mit 32 Wohnungen und Tiefgarage - Schützenstrasse 2-8
- Katasternummer 6947 Sucheren, Ackerland Landwirtschaft
- Katasternummer 10876 Breiti Süd Land unüberbaut W3
- Katasternummer 4431 Niederfeld Wegkreuz Badenerstrasse

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. Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

- *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 - aus laufendem Rechnungsjahr - aus früheren Jahren	2'643.15	-2'004.25	638.90 638.90 0.00
1012	Steuerforderungen - Steuern aus dem Rechnungsjahr - Steuern aus früheren Jahren	702'943.70	-68'319.86	634'623.84 444'350.99 190'272.85
1020	Kurzfristige Darlehen Kurzfristige Aktivdarlehen FV/ ehem. Mieter Bären (unverzinst)	9'175.00	-1'295.00	7'880.00 7'880.00 0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine Anteilscheine DLZ KG (Genossenschaft 17x500) Anteilscheine Radio SRG (Genossenschaft 1x50)	8'550.00	0.00	8'550.00 8'500.00 50.00
1071	Verzinsliche Anlagen Langfristige Aktivdarlehen (unverzinst bis 2026)	0.00	14'173.45	14'173.45 14'173.45 0.00
1072	Langfristige Forderungen Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00 0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00 0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Zinssatz und Betrag Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
keine				0.00		

Anhang**Anlagenpiegel - Finanzvermögen**

Sachanlagen FV	Buchwert per 01.01.	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert per 31.12.
1080.0 Grundstücke	92'720.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92'720.00
1080.1 Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0 Gebäude	12'435'150.00	0.00	-1'612'350.00	0.00	0.00	10'822'800.00
1084.1 Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0 Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0 Anlagen im Bau	105'585.35	0.00	-105'585.35	0.00	0.00	0.00
1089.0 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	12'633'455.35	0.00	-1'717'935.35	0.00	0.00	10'915'520.00

Anhang**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

Bilanzkonten	Stand per 01.01.		Anschaffungskosten		Stand per 31.12.		Kumulierte Abschreibungen				Stand per 31.12.		Buchwert per 31.12.	
	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Umgliederungen (+/-)	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	0.00	0.00	0.00
1404 Hochbauten	402'467.00	302'942.55	0.00	0.00	705'409.55	47'774.00	46'862.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94'636.00	610'773.55	0.00
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	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	0.00	0.00	0.00
1409 Ubrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	402'467.00	302'942.55	0.00	0.00	705'409.55	47'774.00	46'862.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94'636.00	610'773.55	0.00
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	402'467.00	302'942.55	0.00	0.00	705'409.55	47'774.00	46'862.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94'636.00	610'773.55	0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%) anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert per 31.12.
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										
keine										
										0.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										
										0.00
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge										
keine										

Anhang**Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals**

Konto	Bezeichnung	Buchwert per 1.1.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert per 31.12.
201	Kurzfristige (verzinsliche) Finanzverbindlichkeiten Darlehen Postfinance 27.10.2014-27.10.2021 0.84%	2'000'000.00	700'000.00	2'700'000.00 2'700'000.00 0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten Darlehen ZKB 28.01.2016-28.01.2022 0.51% Darlehen ZKB 24.02.2020-24.02.2025 0.33% Darlehen ZKB 22.02.2018-22.02.2028 1.05% Darlehen Postfinance 28.01.2016-28.01.2022 0.47% Darlehen Postfinance 03.07.2017-30.06.2023 0.36% Darlehen Postfinance 01.07.2019-01.07.2024 0.21% Darlehen Postfinance 28.01.2016-28.01.2026 0.73%	8'800'000.00	-700'000.00	8'100'000.00 2'100'000.00 2'000'000.00 1'000'000.00 750'000.00 800'000.00 600'000.00 850'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			2'850'000.00
	2 bis 5 Jahre			3'400'000.00
	über 5 Jahre			1'850'000.00
	Total			8'100'000.00 0.5146%
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
keine							0.00

Weitere Verpflichtungen

(Altlasten, Leasing, langfristige Mietverträge über 1 Jahr, usw.)

keine							0.00
-------	--	--	--	--	--	--	------

Anhang**Rückstellungsspiegel**

	Stand per 01.01.	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand per 31.12.	Begründung
Kurzfristige Rückstellungen							
2050.0	47'672.00	0.00	-10'062.75	0.00	0.00	37'609.25	A
2051.0	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	B
2052.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen	47'672.00	25'000.00	-10'062.75	0.00	0.00	62'609.25	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A		37'609.25
B	2050.00	25'000.00
	2051.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		62'609.25

Anhang**Rückstellungsspiegel**

	Stand per 01.01.	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand per 31.12.	Begründung
Langfristige Rückstellungen							
2081.0 Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082.0 Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083.0 Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084.0 Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085.0 Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086.0 Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087.0 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088.0 Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089.0 Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
	0.00
Total langfristige Rückstellungen	0.00

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

	Stand per 01.01.	Umbuchung Fondseinlage+ Jahresgewinn	Fonds		Vorfinanzierungen		Jahresergebnis		Stand per 31.12.
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
Veränderungen									
2910 Fonds im Eigenkapital									1'527'400.00
Liegenschaftsfonds Schützenstrasse	114'500.00	1'000'000.00	114'500.00						1'229'000.00
Liegenschaftsfonds Poststrasse 34	9'300.00	160'000.00	9'300.00						178'600.00
Liegenschaftsfonds Haus Bären	39'200.00		39'200.00	-78'400.00					0.00
Liegenschaftsfonds, Bahnhofplatz 7, UNG	9'900.00	100'000.00	9'900.00						119'800.00
2930 Vorfinanzierungen									0.00
2990 Jahresergebnis									556'277.78
Jahresergebnis	369'117.32	-369'117.32				556'277.78			556'277.78
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre									1'635'134.28
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'526'016.96	-890'882.68							1'635'134.28
Total	3'068'034.28	0.00	172'900.00	-78'400.00	0.00	556'277.78	0.00	0.00	3'718'812.06

Anhang**Sonderrechnungen**

Art Zweckgebundener Nachlass
Bezeichnung, Konto Zweckgebundener Nachlass J.A., 2092.00
Zweck Verwendung für Aufgaben der Kirchgemeinde/Pfarrei gem. Reglement der Kirchenpflege

Erfolgsrechnung 2020

	Aufwand	Ertrag
Ertrag		
Zinsertrag		381'145.00
Kapital (Eingang im Jahresverlauf 2020)		1.00%
Zinssatz (Verzinsung pro rata gemäss Beschluss)		2'353.45
Übrige Erträge		0.00
Aufwand		
	0.00	
	0.00	
Total Aufwand / Ertrag	0.00	2'353.45
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		2'353.45

Abschluss

	Vermögensveränderung
Vermögenszugang im Rechnungsjahr (Jan. - Sept.)	381'145.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	2'353.45
Vermögen Ende Rechnungsjahr	383'498.45

Bilanz per 31.12.2020

	Aktiven	Passiven
Kapital	0.00	
Guthaben bei Kirchgemeinde	0.00	
...	0.00	
Aktivüberschuss = Vermögen		383'498.45
Total	0.00	383'498.45

Anhang

Finanzkennzahlen	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Richtwerte*
Anzahl Kirchgemeindeglieder	8'361	8'396	> 100 % ideal
Steuerfuss	13.00%	13.00%	80 - 100 % gut bis vertretbar
Steuerkraft pro Kirchgemeindeglied (eigene Berechnung)	2'969	2'989	50 - 80 % problematisch
			< 50 % ungenügend
Selbstfinanzierungsgrad	707%	357%	
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.			
Zinsbelastungsanteil	1.86%	1.19%	0 - 4 % gut
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.			
			4 - 9 % genügend
			> 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-78.50%	-91.63%	< 100 % gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.			
			100 - 150 % genügend
			> 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindeglied	316	-370	< 0 CHF Nettovermögen
Kommunale Verschuldung pro Kirchgemeindeglied in Franken.			
			1 - 1000 CHF geringe Verschuldung
			1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung
			2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung
			> 5000 CHF sehr hohe Verschuldung

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditabschluss			Rechnung 2019				Rechnung 2020				Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ	
Datum	Organ	Brutto Netto	Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020				
				keine										

Anhang**Gebundene Ausgabenbeschlüsse**

Datum	Kredit		Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2019		Rechnung 2020		Einnahmen kumuliert bis 2020	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum
	Brutto Netto	CHF			Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2020				
27.03.2019	Brutto	25'000.00	3506.3130.00	Projektierungskredit Heizungssanierung	26'140.75	0.00	0.00	26'140.75	0.00	1'140.75	31.12.2019
27.11.2019	Brutto	340'000.00	3506.5040.00	Sanierung/Ersatz Wärmeerzeugungsanlage			302'942.55	302'942.55		37'057.45	31.12.2020

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Generelle Erläuterungen

Abweichungsbegründungen

Die Begründung der einzelnen Positionen der Jahresrechnung im Vergleich zum Budget erfolgen ab einem Betrag von CHF 15'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei									
Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung					
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	290'307.15	262'400.00	27'907.15	Rechtsfall Personal/Rückstellung Lohn					
3010.09	Rückerstattung von Lohn des Personals EO, BU	-8'985.10	-43'000.00	34'014.90	Krankheit Personal dauerte weniger lang					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'467.45	11'500.00	33'967.45	Beratungen für Rechtsfall Personal; Klausur KP; Nachlass, Revision					
3501	Gottesdienst									
Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung					
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	264'970.45	293'500.00	-28'529.55	Weggang Diakon					
4631.00	Beiträge der Zentralkasse an Seelsorge	19'080.45	0.00	19'080.45	Ausbildung Diakon, Rückerstattung durch Synodalarat					
3502	Diakonie und Seelsorge									
Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung					
3010.21	Löhne Jugend/Familienarbeit	93'530.45	165'500.00	-71'969.55	Vorzeitige Pensionierung Religionspädagogin					
3171.21	Pfarrveranstaltungen	18'803.22	50'000.00	-31'196.78	reduziertes Programm wegen Covid-19					
3171.24	Firmkurse	3'091.48	30'500.00	-27'408.52	reduziertes Programm wegen Covid-19					
3171.27	Familienarbeit	5'389.60	24'100.00	-18'710.40	reduziertes Programm wegen Covid-19					
3171.28	Seniorenarbeit	4'062.00	24'200.00	-20'138.00	reduziertes Programm wegen Covid-19					
4260.00	Rückerstattung Dritter	7'640.30	61'200.00	-53'559.70	reduziertes Programm wegen Covid-19					
3503	Bildung									
Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung					
3010.31	Löhne Katecheten, inkl. Praktikanten	204'416.95	182'600.00	21'816.95	Höhere Pensen, mehr Schüler, Unterstützung von Vikar					
3506	Kirchliche Liegenschaften									
Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung					
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	38'496.44	21'000.00	17'496.44	Anschaffung Hygiene- und Schutzmaterial Covid-19					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	48'998.10	25'400.00	23'598.10	Mehr defekte Geräte und Neuanschaffungen					

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
4000.00	Einkommenssteuern nat. P. Rechnungsjahr	1'593'047.69	1'740'000.00	-146'952.31	
4000.10	Einkommenssteuern nat. P. früherer Jahre	185'981.75	150'000.00	35'981.75	
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommensst.nat. P.	56'166.40	120'000.00	-63'833.60	
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommensst.nat. P.	-20'769.40	-96'000.00	75'230.60	
4001.00	Vermögenssteuern nat. P. Rechnungsjahr	163'195.41	0.00	163'195.41	Zum Zeitpunkt der Budgetierung im Sept. 2019 waren für die im Rechnungslegungsstandard HRM2 festgelegte Aufteilung in natürliche und juristische Personen noch keine effektiven Werte bekannt.
4001.10	Vermögenssteuern nat. P. früherer Jahre	36'912.45	0.00	36'912.45	
4002.00	Quellensteuern nat. P.	52'735.90	99'000.00	-46'264.10	
4010.00	Gewinnsteuern jur. P. Rechnungsjahr	818'805.87	1'160'000.00	-341'194.13	Steuereingänge aller Kategorien verlaufen unregelmässig in der Höhe und vom Zahlungszeitpunkt (das Vorliegen einer definitiven Steueranlagung geht teilweise mehrere Jahre zurück), was zu grösseren Budgetabweichungen führt.
4010.10	Gewinnsteuern jur. P. früherer Jahre	136'105.23	100'000.00	36'105.23	
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. P.	221'206.70	80'000.00	141'206.70	
4011.00	Kapitalsteuern jur. P. Rechnungsjahr	124'948.83	0.00	124'948.83	
4011.10	Kapitalsteuern jur. P. früherer Jahre	21'920.32	0.00	21'920.32	
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. P.	39'163.85	0.00	39'163.85	

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
3010.81	Löhne Verwaltung FV	68'039.35	17'600.00	50'439.35	Anpassung Kostenschlüssel gegenüber Budget
3431.20	Anschaffungen Mobilien	10'826.30	35'000.00	-24'173.70	teilweiser Verzicht zu Gunsten Unterhalt
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	17'780.42	0.00	17'780.42	Neu-Strukturierung der Liegenschaftsbuchhaltung, nicht mehr mit Budget kongruent
4430.01	Mietzinsen	647'167.10	672'000.00	-24'832.90	Neu-Strukturierung der Liegenschaftsbuchhaltung, nicht mehr mit Budget kongruent
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten	61'327.32	0.00	61'327.32	Neu-Strukturierung der Liegenschaftsbuchhaltung, nicht mehr mit Budget kongruent
4511.00	Entnahme aus dem Liegenschaftsfonds	78'400.00	0.00	78'400.00	Auflösung Liegenschaftsfonds Objekt Bären

9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV

Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV	28'077.10	90'100.00	-62'022.90	Auflösung Projektierungskredit «Haus Bären» wurde nicht budgetiert

9951 Zweckgebundene Zuwendungen

Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	383'498.45	0.00	383'498.45	Eingang Nachlass im Verlauf des Rechnungsjahres; inkl. Zinsaufwand pro rata; siehe Anhang "Sonderrechnung" bzw. Bilanzkonto 2092.00
4390.00	Übriger Ertrag	381'145.00	0.00	381'145.00	Eingang Nachlass im Verlauf des Rechnungsjahres; Verwendung gem. Reglement der Kirchenpflege; siehe Anhang "Sonderrechnung" bzw. Bilanzkonto 2092.00

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)						
Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	816'953.94	58'107.81	751'100.00	51'100.00	822'459.40	59'342.37
3501 Gottesdienst	343'514.97	19'080.45	385'600.00		328'124.56	
3502 Diakonie und Seelsorge	451'229.56	7'640.30	641'800.00	61'200.00	574'523.06	30'020.70
3503 Bildung	268'713.33		247'600.00		269'989.20	
3504 Kultur	215'501.25	1'077.00	232'700.00	600.00	242'145.20	420.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	828'652.53	140'221.81	800'150.00	136'100.00	852'037.90	164'097.73
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	13'724.10	3'391'838.08	25'000.00	3'303'000.00	21'380.88	3'457'265.59
9109 Steuerzuteilung Kirchengemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	392'207.00		399'000.00		397'224.00	
9610 Zinsen	75'360.69	133'664.03	92'700.00	141'300.00	89'322.40	140'539.40
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	599'597.00	787'094.42	550'050.00	672'200.00	619'069.35	732'172.88
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	6'050.00	28'077.10		90'100.00	800.00	
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		981.15		2'500.00		2'334.60
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	383'498.45	383'498.45				
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	4'395'002.82	4'951'280.60	4'125'700.00	4'458'100.00	4'217'075.95	4'586'193.27
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	556'277.78		332'400.00		369'117.32	
Total	4'951'280.60	4'951'280.60	4'458'100.00	4'458'100.00	4'586'193.27	4'586'193.27

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	2'924'565.58	226'127.37	3'058'950.00	249'000.00	3'089'279.32	253'880.80
	Nettoergebnis		2'698'438.21		2'809'950.00		2'835'398.52
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	816'953.94	58'107.81	751'100.00	51'100.00	822'459.40	59'342.37
	Nettoergebnis		758'846.13		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	8'990.00		8'700.00		9'510.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	3'150.00		2'800.00		3'550.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	4'440.00		7'200.00		4'310.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	290'307.15		262'400.00		258'299.85	
3010.02	Löhne Hausangestellte	67'750.95		71'500.00		63'090.05	
3010.09	Rückerstattung von Lohn des Personals EO, BU	-8'985.10		-43'000.00		-8'667.80	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					10'900.45	
3010.73	Nettolohnausgleich	-600.05				-576.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'174.30		25'000.00		21'727.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'800.45		32'800.00		33'524.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'453.70		3'700.00		2'755.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'195.60				4'207.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'938.00				1'896.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'424.40		4'000.00		1'936.90	
3091.00	Personalwerbung	1'843.00		5'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'288.60		10'500.00		7'433.55	
3100.00	Büromaterial	14'613.14		22'500.00		14'204.78	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'611.18		2'200.00		1'793.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	9'162.30		10'000.00		12'974.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'620.00		2'500.00		1'676.82	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					69.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'376.21		6'000.00		8'141.85	
3113.00	Anschaffung Hard-Software	6'115.00		8'000.00		17'847.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'124.20		29'000.00		28'026.45	
3130.02	Telefon, Internet	17'105.20		21'000.00		17'948.40	
3130.03	Porti	8'297.75		15'000.00		7'703.05	
3130.06	PC- und Bankspesen	123.25		300.00		180.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'467.45		11'500.00		51'652.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'115.00				21'270.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'734.30		8'200.00		8'154.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'239.00		2'500.00		1'891.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hard- und Software	32'761.95		31'000.00		23'097.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'452.07		9'000.00		8'132.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'188.53		1'500.00		1'078.56	
3170.01	Spesenvergütungen	4'000.00		9'000.00		9'800.60	

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen						
3170.02 Repräsentationskosten	3'728.15		3'000.00		399.00	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen					126.60	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	798.81		4'300.00		2'771.40	
3611.10 Entschädigung an den Kanton	5'837.95				4'279.05	
3612.10 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	64'594.95		72'000.00		66'724.50	
3612.11 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	48'716.55		48'000.00		55'114.75	
4240.00 Benützunggebühren und Dienstleistungen						-135.10
4240.09 Dienstleistungen Quellensteuern		670.35		500.00		271.80
4260.00 Rückerstattung Dritter		1'991.90		5'500.00		6'160.20
4260.01 Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin		55'389.20		45'100.00		53'025.15
4260.02 Rückerstattung Porto, Fotokopien, Telefonkosten		0.50				
4290.00 Übrige Entgelte		55.86				20.32
3501 Gottesdienst	343'514.97	19'080.45	385'600.00	385'600.00	328'124.56	328'124.56
Nettoergebnis		324'434.52				
3010.09 Rückerstattung von Lohn des Personals EO, BU	-1'894.95		-3'500.00		-1'684.40	
3010.11 Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	264'970.45		293'500.00		244'486.50	
3010.12 Aushilfen im Verkündigungsdienst	3'540.00		5'000.00		7'964.25	
3010.73 Nettolohnausgleich	-8.90				-7.75	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'001.25		22'000.00		15'574.20	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			29'500.00		830.55	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	28'429.65		3'300.00		26'771.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'724.60				1'577.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'188.80				3'028.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'580.45				1'488.25	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'981.07		6'000.00		4'821.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	21.60		500.00		102.50	
3101.11 Kirchengesamtheit	6'343.14		11'000.00		7'447.88	
3101.12 Hostien, Messwein, Kerzen	2'764.07		5'000.00		4'342.78	
3101.13 Erinnerungsgaben	302.65		1'000.00		180.95	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften					461.25	
3112.00 Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	3'651.22		4'000.00		3'012.85	
3152.00 Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'456.52		800.00		1'163.35	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'463.35		7'500.00		2'880.80	
3170.01 Spesenvergütungen					3'681.90	
4631.00 Beiträge der Zentralkasse an Seelsorge		19'080.45				

Erfolgsrechnung**Einzelkonten nach Funktionen**

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502	451'229.56	7'640.30	641'800.00	61'200.00	574'523.06	30'020.70
Nettoergebnis		443'589.26		580'600.00		544'502.36
3010.09					-8'130.50	
Rückerstattung von Lohn des Personals EO,BU						
3010.21	-1'442.30		165'500.00		82'596.60	
Löhne Jugend/Familienarbeit			153'300.00		208'238.05	
3010.22	93'530.45		30'500.00		7'765.05	
Löhne Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben					-669.65	
3010.24	157'203.65				972.15	
Löhne Sozialarbeiter inkl. Praktikanten			22'200.00		20'397.10	
3010.68	32'397.20		29'600.00		37'138.80	
Dienstaltersgeschenk			3'300.00		1'789.30	
3010.73	-107.40				3'912.00	
Nettolohnausgleich					1'956.50	
3040.00					3'103.83	
Kinder- und Ausbildungszulagen			4'100.00		380.00	
3050.00	18'573.95				30.50	
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					30.50	
3052.00	31'459.45				465.45	
AG-Beiträge an Pensionskassen					85.00	
3053.00	1'915.20				5'002.32	
AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'365.40	
3054.00	3'483.20				822.00	
AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'350.80	
3055.00	1'741.90					
AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3090.00	7'114.80					
Aus- und Weiterbildung des Personals						
3091.00						
Personalwerbung						
3099.00						
Übriger Personalaufwand						
3100.00	894.87		3'000.00			
Büromaterial						
3102.00	14.00					
Drucksachen, Publikationen, Inserate						
3103.00	3'756.49		3'500.00			
Fachliteratur, Zeitschriften			2'000.00			
3130.01	150.00		3'950.00			
Vergütungen an Referenten, Mitwirkende, Helfer						
3170.00	1'330.10					
Reisekosten und Spesen						
3170.01						
Spesenvergütungen						
3170.02	138.40					
Repräsentationskosten						
3171.21	18'803.22		50'000.00		24'997.09	
Pfarreinanlässe			6'000.00		6'890.02	
3171.22	4'045.50		11'250.00		7'264.45	
Erstkommunionanlässe			30'500.00		16'604.35	
3171.23	2'708.55				16'536.25	
Ministrantenanlässe					7'053.30	
3171.24	3'091.48				7'224.40	
Firmkurse					5'422.35	
3171.25					202.15	
Lager und Exkursionen					15'000.00	
3171.26	2'416.00		12'200.00		22'419.70	
Jugendarbeit			24'100.00		20'000.00	
3171.27	5'389.60		24'200.00		1'500.00	
Familienarbeit			4'800.00		25'000.00	
3171.28	4'062.00					
Seniorenarbeit						
3199.00	250.20					
Übriger Betriebsaufwand						
3636.20						
Beitrag Jugendförderung						
3636.21	11'645.05		11'300.00			
Beiträge an pfarr-eigene Vereine und Gruppen			20'000.00			
3636.22	20'000.00					
Beiträge an Institutionen im Inland						
3637.00	1'664.00					
diverse Beiträge						
3638.00	25'000.00					
Beiträge an das Ausland						
4250.00						
Erlös aus Nebenbetrieben						
4260.00		7'640.30		61'200.00		18.15
Rückerstattung Dritter						30'002.55

Erfolgsrechnung**Einzelkonten nach Funktionen**

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	268'713.33	268'713.33	247'600.00	247'600.00	269'989.20	269'989.20
Bildung						
Nettoergebnis						
3010.09	-8'525.75				-2'572.85	
3010.31	204'416.95		182'600.00		195'158.40	
3010.68	8'816.90					
3010.73	-634.70				-333.30	
3040.00	4'572.60		4'500.00		5'164.05	
3050.00	13'032.30		13'700.00		12'041.30	
3052.00	13'877.75		17'100.00		15'529.50	
3053.00	1'267.15		2'100.00		1'448.20	
3054.00	2'443.90				2'309.85	
3055.00	1'055.85				1'023.55	
3090.00	4'084.35		5'500.00		8'776.25	
3091.00	3'140.00					
3099.00	40.00		500.00		219.85	
3104.00	6'343.13		5'500.00		6'711.90	
3170.00	1'182.90		1'200.00		1'133.30	
3170.01			1'000.00		679.20	
3636.23			13'900.00		300.00	
3636.31	13'600.00				22'400.00	
3504	215'501.25	1'077.00	232'700.00	600.00	242'145.20	420.00
Kultur						
Nettoergebnis		214'424.25		232'100.00		241'725.20
3010.41	124'574.00		129'700.00		115'644.00	
3010.42	45'937.00		50'700.00		66'334.60	
3010.43	210.00				220.00	
3010.68					8'370.60	
3050.00	10'126.85		13'600.00		10'626.85	
3052.00	17'865.00		17'700.00		18'794.40	
3053.00	1'049.20		2'200.00		1'152.55	
3054.00	1'899.30				2'051.90	
3055.00	937.85				1'062.60	
3090.00			1'000.00			
3103.01	699.30		2'500.00		2'527.70	
3130.41	9'002.75		10'000.00		11'150.00	
3170.00			1'500.00		390.00	
3170.01					120.00	
3636.41	3'200.00		3'800.00		3'700.00	
4260.00		1'077.00		600.00		420.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506 Kirchliche Liegenschaften	828'652.53	140'221.81	800'150.00	136'100.00	852'037.90	164'097.73
Nettoergebnis		688'430.72		664'050.00		687'940.17
3010.09 Rückerstattung von Lohn des Personals EO, BU	-6'938.25		-5'000.00		-12'611.45	
3010.61 Löhne Sakristan und Aushilfen	110'202.75		112'000.00		116'112.70	
3010.62 Löhne Hauswart und Aushilfen	154'369.80		154'900.00		148'660.85	
3010.63 Löhne Reinigungspersonal	91'414.75		77'000.00		54'059.70	
3010.64 Löhne Verwaltung VV	9'826.50		17'600.00		54'746.45	
3010.73 Nettlohnausgleich	-448.20				-824.50	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'240.00		4'500.00		3'225.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'935.95		26'900.00		17'100.05	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'749.95		34'700.00		21'541.40	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'352.65		4'000.00		1'520.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'146.30				3'316.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'133.00				1'793.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'114.55		5'000.00		10'820.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	700.05		500.00		1'150.30	
3091.00 Personalwerbung	1'111.30		12'500.00		250.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	38'496.44		21'000.00		22'247.02	
3101.61 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	48'998.10		25'400.00		60'689.55	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104'147.90		117'000.00		121'592.97	
3120.01 Heizung, Energie, Wasser, Abfall	34'776.30		20'500.00		41'694.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'986.75		17'700.00		13'389.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	86'625.26		83'000.00		76'216.31	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'820.05		17'150.00		37'508.15	
3144.01 Unterhalt Garten und Umgebung	8'084.43		4'500.00		4'796.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		3'631.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	410.90		1'000.00		768.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen					200.00	
3170.01 Spesenvergütungen	1'033.30		1'000.00		130.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	46'862.00		45'800.00		47'774.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		54.50				57.50
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'611.13				10'030.00
4260.00 Rückerstattung Dritter						154'010.23
4439.01 Rückerstattungen Raumbenkenkosten		137'306.18		136'100.00		
4472.00 Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		1'250.00				
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden, Kanton						

Erfolgsrechnung**Einzelkonten nach Funktionen**

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9						
Finanzen und Steuern	2'026'715.02	4'725'153.23	1'399'150.00	4'209'100.00	1'496'913.95	4'332'312.47
Nettoergebnis	2'698'438.21		2'809'950.00		2'835'398.52	
9100						
Allgemeine Gemeindesteuern	13'724.10	3'391'838.08	25'000.00	3'303'000.00	21'380.88	3'457'265.59
Nettoergebnis	3'378'113.98		3'278'000.00		3'435'884.71	
3181.05	7'606.14		15'000.00		16'235.67	
3181.06	6'117.96		10'000.00		5'145.21	
4000.00		1'593'047.69		1'740'000.00		1'566'507.15
4000.10		185'981.75		150'000.00		259'896.63
4000.20		15'540.44		8'400.00		54'236.22
4000.40		56'166.40		120'000.00		46'053.30
4000.50		-20'769.40		-96'000.00		-29'716.25
4001.00		163'195.41				163'388.25
4001.10		36'912.45				48'760.62
4001.20		8'062.45				4'942.70
4001.40		12'891.85				8'209.00
4001.50		-5'807.55				-8'586.55
4002.00		52'735.90		99'000.00		74'866.05
4010.00		818'805.87		1'160'000.00		1'087'182.45
4010.10		136'105.23		100'000.00		-29'710.01
4010.20		689.95		5'600.00		3'463.42
4010.40		221'206.70		80'000.00		86'933.10
4010.50		-54'150.95		-64'000.00		-31'931.90
4011.00		124'948.83				121'588.00
4011.10		21'920.32				20'170.16
4011.20		3.79				-0.25
4011.40		39'163.85				11'857.00
4011.50		-14'812.90				-843.50
9300						
Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	392'207.00	392'207.00	399'000.00	399'000.00	397'224.00	397'224.00
Nettoergebnis						
3631.00	392'207.00		399'000.00		397'224.00	
9610						
Zinsen	75'360.69	133'664.03	92'700.00	141'300.00	89'322.40	140'539.40
Nettoergebnis	60'656.79		48'600.00		51'217.00	
3181.01	1'171.12				1'369.73	
3181.02	203.10				90.61	
3401.00	67'206.85		80'000.00		81'227.15	

3181.01 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen
3181.02 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.04 Interne Verrechnung kalk. Zinsen im FV						
4430.01 Mietzinsen	123'937.90	647'167.10	125'300.00	672'000.00	125'279.50	692'662.88
4430.03 Pachtzinsen		200.00		200.00		200.00
4439.01 Rückerstattungen Raumnebenkosten		61'327.32				39'310.00
4511.00 Entnahme aus dem Liegenschaftsfonds		78'400.00				
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
Nettoergebnis	6'050.00	28'077.10	90'100.00	90'100.00	800.00	800.00
22'027.10						
3441.40 Wertberichtigungen Gebäude FV	6'050.00	28'077.10				
4411.40 Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
Nettoergebnis					800.00	800.00
3499.00 Übriger Finanzaufwand					800.00	
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe						
Nettoergebnis	981.15	981.15	2'500.00	2'500.00	2'334.60	2'334.60
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
Nettoergebnis	383'498.45	383'498.45	332'400.00	332'400.00	369'117.32	369'117.32
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	383'498.45	381'145.00				
4390.00 Übriger Ertrag		2'353.45				
4940.02 Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen						
9999 Abschluss						
Nettoergebnis	556'277.78	556'277.78	332'400.00	332'400.00	369'117.32	369'117.32
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	556'277.78		332'400.00		369'117.32	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 Kirchen Nettoergebnis	302'942.55	302'942.55	340'000.00	340'000.00	83'467.00	83'467.00
3506 Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis	302'942.55	302'942.55	340'000.00	340'000.00	83'467.00	83'467.00
5040.00 Heizungssanierung Kirche St. Josef 5040.01 Beleuchtung PZ St. Agatha	302'942.55	340'000.00	340'000.00		83'467.00	
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis	302'942.55	302'942.55	340'000.00	340'000.00	83'467.00	83'467.00
9999 Abschluss Nettoergebnis	302'942.55	302'942.55	340'000.00	340'000.00	83'467.00	83'467.00
6900 Aktivierung Ausgaben		302'942.55		340'000.00		83'467.00

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis	38'114.65	1'750'000.00	1'700'000.00	1'700'000.00	105'745.65	160.30
		1'711'885.35					105'585.35
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						
	Nettoergebnis	38'114.65	1'750'000.00	1'700'000.00	1'700'000.00	105'745.65	160.30
		1'711'885.35					105'585.35
7040.00	Projektierungskredit "Haus Bären"						
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	10'037.55					
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	28'077.10					
8040.00	Verkauf von Gebäuden		1'700'000.00	1'700'000.00			
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		50'000.00				
9999	Abschluss						
	Nettoergebnis	1'711'885.35	1'711'885.35	1'700'000.00	1'700'000.00	105'585.35	105'585.35
7990.00	Abgang Sachanlagen FV						
8990.00	Zugang Sachanlagen FV	1'711'885.35		1'700'000.00			

Bilanz

	1.1.2020	31.12.2020
Aktiven		
1 Aktiven	14'653'931.90	15'277'083.76
10 Finanzvermögen (FV)	14'299'238.90	14'666'310.21
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	880'924.30	2'701'614.37
1000 Kasse	287.60	2'045.25
1000.00 Kasse Kirchgemeinde	287.60	2'045.25
1001 Post	147'417.70	35'654.30
1001.00 Geschäftskonto Postfinance	147'417.70	35'654.30
1002 Bank	733'219.00	2'663'914.82
1002.00 Bankkontokorrent ZKB	694'823.65	2'343'119.11
1002.01 Bankkontokorrent ZKB LIBU	38'395.35	320'795.71
101 Forderungen	730'598.60	996'563.14
1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'643.15	638.90
1010.00 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2'643.15	638.90
1012 Steuerforderungen	702'943.70	634'623.84
1012.00 Forderungen allgemeine Kirchgemeindesteuern	702'943.70	634'623.84
1015 Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	15'255.70	27'921.35
1015.20 Versicherungsfälle	12'109.60	11'488.65
1015.50 Mieterdebtoren Immotop	3'146.10	16'432.70
1019 Ubrige Forderungen	9'756.05	333'379.05
1019.10 Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	6'645.50	7'432.60
1019.11 Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	1'313.75	
1019.12 Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	1'796.80	1'099.80
1019.91 Guthaben Steuerablieferungen		324'846.65

102	Kurzfristige Finanzanlagen	9'175.00	7'880.00
1020	Kurzfristige Darlehen	9'175.00	7'880.00
1020.00	Kurzfristige Aktivdarlehen FV/ehem. Mieter Bären	9'175.00	7'880.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	22'995.65	8'469.25
1040	Aktive RA Personalaufwand	2'638.20	200.00
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	2'638.20	200.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'730.60	8'269.25
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'730.60	8'269.25
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	13'626.85	0.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	13'626.85	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	13'540.00	13'540.00
1061	Roh- und Hilfsmaterial	13'540.00	13'540.00
1061.00	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial	13'540.00	13'540.00
107	Finanzanlagen	8'550.00	22'723.45
1070	Aktien und Anteilscheine	8'550.00	8'550.00
1070.20	Anteilscheine DLZ KG	8'500.00	8'500.00
1070.21	Anteilscheine Radio SRG	50.00	50.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	14'173.45
1071.00	Langfristige Aktivdarlehen	0.00	14'173.45
108	Sachanlagen Finanzvermögen	12'633'455.35	10'915'520.00
1080	Grundstücke FV	92'720.00	92'720.00
1080.01	Land in den Suchern	66'825.00	66'825.00
1080.02	Land im Niderfeld	1'035.00	1'035.00
1080.03	Land Breitli-Süd	24'860.00	24'860.00
1084	Gebäude FV	12'435'150.00	10'822'800.00
1084.01	Poststrasse 34	727'700.00	727'700.00
1084.02	Bahnhofplatz 5/Haus Bären	1'609'900.00	479'200.00
1084.03	Bahnhofplatz 7 UNG	481'650.00	9'615'900.00
1084.04	Schützenstrasse 2+4/6+8	9'615'900.00	

1087	Anlagen im Bau FV			
1087.01	Projekt Bären	105'585.35	105'585.35	0.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	354'693.00	354'693.00	610'773.55
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	354'693.00	354'693.00	610'773.55
1404	Hochbauten	83'467.00	83'467.00	302'942.55
1404.01	Beleuchtung PZ Agatha (2019)			83'467.00
1404.02	Heizungersatz PZ St. Josef (2020)			-23'496.00
1404.09	WB Hochbauten	-4'174.00		275'400.00
1404.90	Hochbauten (HRM1)	275'400.00		-27'540.00
1404.99	WB Hochbauten (HRM1)			

Bilanz

Passiven		1.1.2020	31.12.2020
2	Passiven	14'653'931.90	15'277'083.76
20	Fremdkapital (FK)	11'585'897.62	11'558'271.70
200	Laufende Verbindlichkeiten	718'435.62	276'114.00
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	204'621.06	169'498.55
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	119'181.21	104'397.52
2000.50	Kreditoren Liegenschaften	78'091.35	61'572.28
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen		104.80
2000.30	Quellensteuer	7'348.50	3'423.95
2001	Kontokorrente mit Dritten	378'257.17	0.00
2001.00	Kontokorrent mit Politischer Gemeinde	378'257.17	
2002	Steuern	56'687.24	65'297.65
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Kirchgemeindesteuern	56'687.24	65'297.65
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	35'181.85	6'039.20
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	1'500.00	1'700.00
2003.01	ausstehende HNK Abrechnungen	33'681.85	4'339.20
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	43'688.30	35'278.60
2005.02	Abrechnungskonto Erwerbsersatz und Krankentaggeld	12'433.80	225.95
2005.12	Durchlaufkonto allgemein		330.85
2005.53	Mieter Vorauszlg Immotop	29'389.50	34'721.80
2005.54	ESR-Mietzahlungen	1'865.00	
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	2'700'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	2'000'000.00	2'700'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	2'000'000.00	2'700'000.00

204	Passive Rechnungsabgrenzung (RA)	19'790.00	36'050.00
2040	Passive RA Personalaufwand	1'840.00	0.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand	1'840.00	
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'900.00	21'000.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'900.00	21'000.00
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	15'050.00	15'050.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	15'050.00	15'050.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	47'672.00	62'609.25
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	47'672.00	37'609.25
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	47'672.00	37'609.25
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	0.00	25'000.00
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	0.00	25'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	8'800'000.00	8'100'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	8'800'000.00	8'100'000.00
2064.00	ZKB Langfristiges Darlehen	3'100'000.00	5'100'000.00
2064.10	Postfinance Langfristiges Darlehen	5'700'000.00	3'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	383'498.45
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	0.00	383'498.45
2092.00	Zweckgebundener Nachlass J.A.		383'498.45

29	Eigenkapital (EK)	3'068'034.28	3'718'812.06
291	Fonds im Eigenkapital	172'900.00	1'527'400.00
2910	Fonds im Eigenkapital	172'900.00	1'527'400.00
2910.00	Liegenschaftsfonds Schützenstrasse	114'500.00	1'229'000.00
2910.10	Liegenschaftsfonds Poststrasse 34	9'300.00	178'600.00
2910.20	Liegenschaftsfonds Haus Bären	39'200.00	
2910.21	Liegenschaftsfonds, Bahnhofplatz 7, UNG	9'900.00	119'800.00
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'895'134.28	2'191'412.06
2990	Jahresergebnis	369'117.32	556'277.78
2990.00	Jahresergebnis	369'117.32	556'277.78
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'526'016.96	1'635'134.28
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'526'016.96	1'635'134.28