



Römisch-katholische Kirchgemeinde
Pfäffikon ZH
8330 Pfäffikon ZH

Budget 2020

Ablieferung an Kirchenpflege	22.08.2019
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	30.09.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	07.10.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	31.10.2019
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	27.11.2019
Veröffentlichung	09.12.2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Anträge und Beschlüsse	4
Budget	7
2 Steuerertrag und Steuerfuss	8
3 Haushaltsgleichgewicht	9
4 Finanzierung	10
5 Erfolgsrechnung	11
6 Investitionsrechnungen	12
Budget - Details	14
7 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	15
8 Erfolgsrechnung	16
9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	24
10 Investitionsrechnung Finanzvermögen	25
Anhang zum Budget	26
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	27
12 Finanzkennzahlen	28

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Pfäffikon ZH
Schärackerstrasse 14
8330 Pfäffikon ZH

Finanzvorsteher/in
Rechnungsführer/in

Claudia Staub
DLZ Kirchgemeinden

Telefon
E-Mail

043-288 70 70
sekretariat@benignus.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'294'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	328'500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'965'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	175'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	175'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	16'000'000.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'965'900.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'080'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	114'100.00

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

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

8330 Pfäffikon ZH, 30.09.2019
Kirchenpflege Pfäffikon ZH

Josef Annen
Präsident/in

Claudia Staub
Finanzvorsteher/in

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 30.09.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'294'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	328'500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'965'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	175'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	175'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH 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 2020 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	16'000'000.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'965'900.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'080'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	114'100.00

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 13% (Vorjahr 13%) des

8330 Pfäffikon ZH, 31.10.2019
Rechnungsprüfungskommission Pfäffikon ZH

Tobias Kazik
Präsident/in

Tony Styger
Aktuar/in

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH am 27.11.2019 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'294'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	328'500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'965'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	175'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	175'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	16'000'000.00	
Steuerfuss		13.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'965'900.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	2'080'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	114'100.00

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

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

8330 Pfäffikon ZH, 27.11.2019

Namens der Kirchgemeindeversammlung Pfäffikon ZH

Josef Annen
Präsident/in

Claudia Staub
Aktuar/in

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'294'400.00	2'234'110.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		328'500.00	235'960.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'965'900.00	-1'998'150.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2020	Budget 2019	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	16'000'000.00	15'615'384.62	
Steuerfuss	13.00%	13.00%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'630'000.00	1'680'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr			
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	450'000.00	350'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr			
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'080'000.00	2'030'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			2'080'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		31'850.00
		114'100.00	

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2020	Budget 2019
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 (-)		114'100.00	31'850.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2019		2'138'676.02	1'626'267.21
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-427'735.20	-325'253.44
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2020	Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	114'100.00	31'850.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	64'000.00	62'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- 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	178'100.00	93'850.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	175'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	3'100.00	93'850.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	101.77%	#DIV/0!

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

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30 Personalaufwand	1'252'300.00	1'213'910.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	554'100.00	543'500.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	64'000.00	62'000.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	417'200.00	406'400.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'287'600.00</i>	<i>2'225'810.00</i>	<i>0.00</i>
40 Fiskalertrag	2'285'300.00	2'139'000.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	62'100.00	62'900.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	800.00	800.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'348'200.00</i>	<i>2'202'700.00</i>	<i>0.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	60'600.00	-23'110.00	0.00
34 Finanzaufwand	6'500.00	8'000.00	0.00
44 Finanzertrag	60'000.00	62'960.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	53'500.00	54'960.00	0.00
Operatives Ergebnis	114'100.00	31'850.00	0.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	114'100.00	31'850.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	300.00	300.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	300.00	300.00	0.00
Total Aufwand	2'294'400.00	2'234'110.00	0.00
Total Ertrag	2'408'500.00	2'265'960.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	175'000.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		175'000.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		175'000.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-175'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

keine Investitionen
Finanzvermögen

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. 2019-05-03 vom 13.06.19 unverändert **1.00 %**. Verzinst wird der Wert *Anfang Jahr / Ende Jahr*.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- c) die Guthaben und Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 10'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Funktion	Kontotext	Budget 2020	Budget 2019	Differenz Begründung
3010.01	3500	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	162'400.00	151'100.00	11'300.00 Pensumserhöhung / Ausgleich DAG Ferienguthaben
3130.01	3500	Diverse Dienstleistungen Dritter	12'700.00	2'700.00	10'000.00 Beratung Kommunikationskonzept / Gemeindeberatung
3010.11	3501	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	230'000.00	219'600.00	10'400.00 Anpassung Budgetierung aufgrund geplantem Priesterwechsel im 3. Quartal 2020
3171.21	3502	Pfarreianlässe	42'300.00	20'300.00	22'000.00 Umbuchung vom Konto Beiträge an pfarreigene Vereine gem. HRM2 / lange Nacht der Kirchen CHF 10'000.
3636.21	3502	Beiträge an pfarreigene Vereine und Gruppen	7'400.00	19'000.00	-11'600.00 nur noch Beiträge Pfarreirat und Frauenverein in diesem Konto, Rest Pfarreianlässe
3010.41	3504	Löhne Organisten und Aushilfen	22'800.00	50'000.00	-27'200.00 Anpassung Budgetierung aufgrund Erfahrungen HRM2 und Lohnprogramm
3010.43	3504	Löhne Instrumentalisten	28'000.00		28'000.00 Anpassung Budgetierung aufgrund Erfahrungen HRM2 und Lohnprogramm
3111.00	3506	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'300.00	20'800.00	26'500.00 Koch + Backofen Saal CHF 20'000.--
3144.00	3506	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung	55'800.00	117'600.00	-61'800.00 Kapelle CHF 50'000.-- fällt in Investitionsrechnung VV / Boden Pfarreisaal CHF 15'000.--
4000.00	9100	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'630'000.00	1'680'000.00	-50'000.00 aufgrund Schätzung der Politischen Gemeinden
4000.10	9100	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	80'000.00	70'000.00	10'000.00 aufgrund Schätzung der Politischen Gemeinden
4000.50	9100	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Pers.	-35'000.00	-45'000.00	10'000.00 aufgrund Schätzung der Politischen Gemeinden
4002.00	9100	Quellensteuern natürliche Personen	30'000.00	10'000.00	20'000.00 aufgrund Schätzung der Politischen Gemeinden
4010.00	9100	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	450'000.00	350'000.00	100'000.00 aufgrund Schätzung der Politischen Gemeinden
3631.00	9360	Beitrag an die Zentralkasse	250'000.00	230'000.00	20'000.00 Schätzung aufgrund Rechnungstellung 2019

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Funktion	Kontotext	Budget 2020	Budget 2019	Differenz Begründung
5040.00	3506	Hochbau-Kapellenrenovation	175'000.00	0.00	175'000.00 Die Kapelle der Kirchgemeinde wird im Jahre 2020 umfassend saniert.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	505'300.00		481'800.00			
3501 Gottesdienst	331'700.00	4'200.00	315'200.00	2'800.00		
3502 Diakonie und Seelsorge	486'600.00	57'900.00	453'800.00	57'000.00		
3503 Bildung	207'000.00		210'000.00	3'000.00		
3504 Kultur	87'000.00		87'700.00	100.00		
3506 Kirchliche Liegenschaften	411'000.00	53'000.00	436'810.00	55'640.00		
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	9'000.00	2'285'300.00	10'500.00	2'139'000.00		
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	250'000.00		230'000.00			
9610 Zinsen	6'500.00	7'000.00	8'000.00	7'320.00		
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	300.00	300.00	300.00	300.00		
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		800.00		800.00		
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	2'294'400.00	2'408'500.00	2'234'110.00	2'265'960.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	114'100.00		31'850.00			
Total	2'408'500.00	2'408'500.00	2'265'960.00	2'265'960.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	2'028'600.00	115'100.00	1'985'310.00	118'540.00		
	Nettoergebnis		1'913'500.00		1'866'770.00		
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	505'300.00		481'800.00			
	Nettoergebnis		505'300.00		481'800.00		
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	45'000.00		42'000.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	17'000.00		11'300.00			
3000.03	Entschädigung RPK	3'000.00		3'000.00			
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'300.00		2'300.00			
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	10'000.00		10'000.00			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	162'400.00		151'100.00			
3010.68	Dienstaltersgeschenk			7'900.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'200.00		2'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000.00		19'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'400.00		17'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100.00		2'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		1'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00			
3100.00	Büromaterial	7'500.00		6'000.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000.00			
3102.01	Drucksachen, eigene Publikationen	5'000.00		6'700.00			
3102.02	Inserate	7'000.00		5'400.00			
3102.03	Publikationen in externen Medien	9'000.00		9'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	3'000.00					
3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter	12'700.00		2'700.00			
3130.02	Telefon, Internet	5'600.00		5'500.00			
3130.03	Porti, Frachtegebühren	10'000.00		10'000.00			
3130.04	IT-Leistungen Dritter	67'900.00		66'000.00			
3130.05	Rechnungsführung Dritter	24'300.00		24'300.00			
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	5'000.00		5'300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	45'000.00		45'000.00			
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	15'300.00		15'000.00			
3501	Gottesdienst	331'700.00	4'200.00	315'200.00	2'800.00		
	Nettoergebnis		327'500.00		312'400.00		
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	230'000.00		219'600.00			
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	3'000.00		2'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'600.00		15'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'600.00		26'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		2'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'300.00		12'700.00			
3091.00	Personalwerbung	2'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'500.00			
3101.11	Kirchenschmuck	10'000.00		10'000.00			
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	6'600.00		7'600.00			
3101.13	Erinnerungsgaben	1'500.00		1'500.00			
3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter	5'300.00		5'100.00			
3152.00	Unterhalt Paramente, Kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	2'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	6'300.00		5'800.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter		4'200.00		2'800.00		
3502	Diakonie und Seelsorge	486'600.00	57'900.00	453'800.00	57'000.00		
	Nettoergebnis		428'700.00		396'800.00		
3010.22	Löhne Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	189'800.00		188'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'900.00		13'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'200.00		21'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'500.00		8'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'900.00		10'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00			
3101.21	Verbrauchsmaterial Diakonie	1'000.00		1'000.00			
3102.01	Drucksachen, eigene Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	500.00		500.00			
3105.00	Wirtschaftsbetrieb, Lebensmittel	8'000.00		7'500.00			
3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'800.00			
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	7'100.00		7'200.00			
3171.21	Pfarrreianlässe	42'300.00		20'300.00			
3171.22	Erwachsenenseelsorge/ -bildung	3'000.00		3'000.00			
3171.23	Sommerlager	21'000.00		19'000.00			
3171.24	Winterferien	22'600.00		19'800.00			
3171.25	Jakobsweg, Taizéreise Erwachsene	16'200.00		12'200.00			
3171.26	Familienweekend	3'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700.00		700.00			
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	7'400.00		19'000.00			
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	30'000.00		30'000.00			
3636.23	Beiträge pauschal an Priv. Instit. o. Erwerbszweck	1'500.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'500.00		3'000.00			
3638.00	Beiträge an das Ausland	60'000.00		60'000.00			
4250.00	Erlös aus Nebenbetrieben		3'500.00		2'700.00		
4260.00	Rückerstattung Dritter		14'300.00		14'200.00		
4260.23	Rückerstattung Dritter Sommerlager		11'000.00		12'000.00		
4260.24	Rückerstattung Dritter Winterferien		16'400.00		17'600.00		
4260.25	Rückerstattung Dritter Jakobsweg, Taizéreise Erw.		11'700.00		10'500.00		
4260.26	Rückerstattung Dritter Familienwochenende		1'000.00				
3503	Bildung	207'000.00		210'000.00	3'000.00		
	Nettoergebnis		207'000.00		207'000.00		
3010.31	Löhne Katecheten, inkl. Praktikanten	128'900.00		133'000.00			
3010.33	Löhne HGU	15'000.00		15'000.00			
3010.68	Dienstaltersgeschenk	1'800.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	600.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00	10'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'800.00	10'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00	1'700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00	1'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'400.00	3'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400.00	600.00			
3104.00	Lehrmittel - Externe Kosten	12'700.00	12'900.00			
3104.31	Unterricht Oberstufe	7'700.00	6'500.00			
3104.32	Unterricht Firmweg	9'500.00	9'500.00			
3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter	600.00	600.00			
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	2'500.00	2'500.00			
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'000.00	900.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter			3'000.00		
3504	Kultur	87'000.00	87'700.00	100.00		
	Nettoergebnis		87'000.00	87'600.00		
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	22'800.00	50'000.00			
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	18'000.00	18'400.00			
3010.43	Löhne Instrumentalisten	28'000.00				
3010.68	Dienstaltersgeschenk		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600.00	4'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100.00	2'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00	600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00	500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00	200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial	500.00	500.00			
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistung Dritter	4'000.00	4'000.00			
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	200.00	200.00			
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	3'500.00	3'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattung Dritter				100.00		
3506	Kirchliche Liegenschaften	411'000.00	53'000.00	436'810.00	55'640.00		
	Nettoergebnis		358'000.00		381'170.00		
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	39'400.00		37'700.00			
3010.62	Löhne Hauswart und Aushilfen	90'900.00		84'900.00			
3010.68	Dienstaltersgeschenk			1'900.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			410.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00		8'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'600.00		9'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		1'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	20'000.00		20'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'300.00		20'800.00			
3120.01	Wasser und Abwasser	4'000.00		4'000.00			
3120.02	Energie, Strom	10'000.00		9'000.00			
3120.03	Heizmaterial	22'000.00		22'000.00			
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	3'500.00		3'200.00			
3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter			3'000.00			
3130.61	Liegenschaften - Externe Mieten	5'000.00		6'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		6'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung	55'800.00		117'600.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		600.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500.00		8'000.00			
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentation	200.00		200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'000.00		62'000.00			
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		51'000.00		53'640.00		
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	265'800.00	2'179'300.00	280'650.00	2'147'420.00		
	Nettoergebnis	1'913'500.00		1'866'770.00			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	9'000.00	2'285'300.00	10'500.00	2'139'000.00		
	Nettoergebnis	2'276'300.00		2'128'500.00			
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	7'000.00		10'000.00			
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	2'000.00		500.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'630'000.00		1'680'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		80'000.00		70'000.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Person		8'000.00		5'000.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		25'000.00		20'000.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-35'000.00		-45'000.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		30'000.00		10'000.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		450'000.00		350'000.00		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		50'000.00				
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		50'000.00		50'000.00		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'700.00		-1'000.00		
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	250'000.00		230'000.00			
	Nettoergebnis		250'000.00		230'000.00		
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	250'000.00		230'000.00			
9610	Zinsen	6'500.00	7'000.00	8'000.00	7'320.00		
	Nettoergebnis	500.00			680.00		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	5'200.00		6'000.00			
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'300.00		2'000.00			
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		6'000.00		6'000.00		
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		600.00		1'000.00		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		100.00		20.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.01 Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		300.00		300.00		
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	300.00	300.00	300.00	300.00		
3940.05 Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	300.00		300.00			
4430.03 Pachtzinsen		300.00		300.00		
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe		800.00		800.00		
Nettoergebnis	800.00		800.00			
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		800.00		800.00		
9999 Abschluss	114'100.00		31'850.00			
Nettoergebnis		114'100.00		31'850.00		
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	114'100.00		31'850.00			
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	175'000.00					
	Nettoergebnis		175'000.00				
3506	Kirchliche Liegenschaften	175'000.00					
	Nettoergebnis		175'000.00				
5040.00	Hochbau-Kapellenrenovation	175'000.00					
9	Finanzen und Steuern		175'000.00				
	Nettoergebnis	175'000.00					
9999	Abschluss		175'000.00				
	Nettoergebnis	175'000.00					
5900	Passivierung Einnahmen						
6900	Aktivierung Ausgaben		175'000.00				

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

keine Investitionen
Finanzvermögen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (ex HRM1)	3300.40	55'250.00	62'000.00	0.00
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (2020)	3300.40	8'750.00		
Total			64'000.00	62'000.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	64'000.00	62'000.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			64'000.00	62'000.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	5'750	5'770	5'841		
Steuerfuss	13.00%	13.00%	13.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'900	2'838	3'166		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	101.77%	n/v	n/v	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				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