



Katholische Kirchgemeinde Pfäffikon ZH

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Pfäffikon ZH
8330 Pfäffikon ZH

Budget 2021

| | |
|--|------------|
| Ablieferung an Kirchenpflege | 04.09.2020 |
| Abnahmebeschluss Kirchenpflege | 17.09.2020 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 07.10.2020 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 04.11.2020 |
| Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung | 25.11.2020 |
| Veröffentlichung | 07.12.2020 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-----------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | 3 |
| 2 Anträge und Beschlüsse | 4 |
| Budget | 7 |
| 3 Steuerertrag und Steuerfuss | 8 |
| 4 Haushaltsgleichgewicht | 9 |
| 5 Finanzierung | 10 |
| 6 Erfolgsrechnung | 11 |
| 7 Investitionsrechnungen | 12 |
| Budget - Details | 14 |
| 8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung | 15 |
| 9 Erfolgsrechnung | 16 |
| 10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 25 |
| 11 Investitionsrechnung Finanzvermögen | 26 |
| Anhang zum Budget | 27 |
| 12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 28 |
| 13 Finanzkennzahlen | 29 |

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Pfäffikon ZH
Schärackerstrasse 14
8330 Pfäffikon ZH

Finanzvorsteher/in
Rechnungsführung

Marcel Stoop (ab 1.11.2020), Claudia Staub (bis 31.10.2020)
Dienstleistungszentrum für 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 2021 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|-----------------------------|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF | 2'358'300.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | CHF | 363'000.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | -1'995'300.00 |
| Investitionsrechnung | Verwaltungsvermögen | | |
| | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF | 245'000.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF | 245'000.00 |
| Investitionsrechnung | Finanzvermögen | | |
| | Ausgaben Finanzvermögen | CHF | 0.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | CHF | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | CHF | 0.00 |

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|---|--|------------|----------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | CHF | 15'500'000.00 |
| Steuerfuss | | | 13.00% |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | -1'995'300.00 |
| | Steuerertrag bei 13% | CHF | 2'015'000.00 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | CHF | 19'700.00 |

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

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

8330 Pfäffikon ZH, 17.09.2020
Kirchenpflege Pfäffikon ZH

Josef Annen
Präsident

Claudia Staub
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 17.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF | 2'358'300.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | CHF | 363'000.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | -1'995'300.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF | 245'000.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF | 245'000.00 |
| 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 2021 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|---|--|------------|----------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | CHF | 15'500'000.00 |
| Steuerfuss | | | 13.00% |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | -1'995'300.00 |
| | Steuerertrag bei 13% | CHF | 2'015'000.00 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | CHF | 19'700.00 |

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

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

8330 Pfäffikon ZH, 04.11.2020

Rechnungsprüfungskommission Pfäffikon ZH

Tobias Kazik
Präsident

Tony Styger
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Pfäffikon ZH am 26.11.2020 in Abweichung zum Antrag der Kirchenpflege genehmigt (Reduktion Investitionen VV um 11'000 Franken). Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF | 2'358'300.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | CHF | 363'000.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | -1'995'300.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF | 234'000.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF | 234'000.00 |
| 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 | 15'500'000.00 |
| Steuerfuss | | | 13.00% |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | -1'995'300.00 |
| | Steuerertrag bei 13% | CHF | 2'015'000.00 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | CHF | 19'700.00 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8330 Pfäffikon ZH, 25.11.2020
Namens der Kirchgemeindeversammlung Pfäffikon ZH

Josef Annen
Präsident

Urs Lüchinger
Vizepräsident

Marcel Stoop
Finanzvorsteher a.i.

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

| Steuerertrag und Steuerfuss | | Budget 2021 | Budget 2020 |
|---|---|------------------------|----------------------|
| Steuerbedarf | | | |
| Gesamtaufwand | | 2'358'300.00 | 2'294'400.00 |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | | 363'000.00 | 328'500.00 |
| Zu deckender Aufwandüberschuss (-) | | -1'995'300.00 | -1'965'900.00 |
| Steuerertrag und Steuerfuss | | | |
| | Budget 2021 | Budget 2020 | |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % | 15'500'000.00 | 16'000'000.00 | |
| Steuerfuss | 13.00% | 13.00% | |
| Zusammensetzung Steuerertrag: | | | |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 1'387'000.00 | 1'630'000.00 | |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 171'000.00 | | |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 429'000.00 | 450'000.00 | |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 28'000.00 | | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 2'015'000.00 | 2'080'000.00 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | | 2'015'000.00 | 2'080'000.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | 19'700.00 | 114'100.00 |

Haushaltsgleichgewicht

| Zulässiger Aufwandüberschuss | Budget 2021 | Budget 2020 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|

Ausgleich des Budgets

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

| | | |
|---|------------------|-------------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 19'700.00 | 114'100.00 |
|---|------------------|-------------------|

Zweckfreies Eigenkapital

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| 299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2020 | 2'511'012.89 | 2'138'676.02 |
| Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals) | -502'202.58 | -427'735.20 |

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

Finanzierung

| Finanzierung | Budget 2021 | Budget 2020 |
|--|--------------------|-------------------|
| + Ertragsüberschuss | 19'700.00 | 114'100.00 |
| - Aufwandüberschuss | 0.00 | 0.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 63'000.00 | 64'000.00 |
| - 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 | 82'700.00 | 178'100.00 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 234'000.00 | 175'000.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -151'300.00 | 3'100.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 35.34% | 101.77% |

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.

| | |
|------------|---------------------|
| > 100 % | Richtwerte ideal |
| 80 - 100 % | gut bis vertretbar |
| 50 - 80 % | problematisch |
| < 50 % | ungenügend |

Erfolgsrechnung

| Gestufter Erfolgsausweis | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--|------------------------|--------------------------|
| 30 Personalaufwand | 1'289'700.00 | 1'252'300.00 | 1'205'037.40 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 571'100.00 | 554'100.00 | 443'438.90 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 63'000.00 | 64'000.00 | 61'190.95 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 429'700.00 | 417'200.00 | 437'098.37 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | <i>2'353'500.00</i> | <i>2'287'600.00</i> | <i>2'146'765.62</i> |
| 40 Fiskalertrag | 2'244'500.00 | 2'285'300.00 | 2'441'498.92 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 67'900.00 | 62'100.00 | 48'603.80 |
| 43 Verschiedene Erträge | 500.00 | 0.00 | 231.20 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | 1'000.00 | 800.00 | 1'028.50 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | <i>2'313'900.00</i> | <i>2'348'200.00</i> | <i>2'491'362.42</i> |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -39'600.00 | 60'600.00 | 344'596.80 |
| 34 Finanzaufwand | 4'500.00 | 6'500.00 | 4'517.22 |
| 44 Finanzertrag | 63'800.00 | 60'000.00 | 59'657.29 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 59'300.00 | 53'500.00 | 55'140.07 |
| Operatives Ergebnis | 19'700.00 | 114'100.00 | 399'736.87 |
| 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 | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | 19'700.00 | 114'100.00 |
| | | 114'100.00 | 399'736.87 |
| 39 Interne Verrechnungen: Aufwand | 300.00 | 300.00 | 300.00 |
| 49 Interne Verrechnungen: Ertrag | 300.00 | 300.00 | 300.00 |
| Total Aufwand | 2'358'300.00 | 2'294'400.00 | 2'151'582.84 |
| Total Ertrag | 2'378'000.00 | 2'408'500.00 | 2'551'319.71 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|---|--------------------|--------------------|------------------|
| 50 | Sachanlagen | 234'000.00 | 175'000.00 | 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 | | 234'000.00 | 175'000.00 | 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 | | 234'000.00 | 175'000.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | | -234'000.00 | -175'000.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | | | |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen | | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|---|----------------|----------------|------------------|
| 70 | Investitionen in Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 72 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 75 | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 77 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben | | 0.00 | 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 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | | | |

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. 2020-03-40 vom 23.04.2020 unverändert **1.00 %**. Verzinst wird der Wert *Anfang Jahr*.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens

Begründung wesentlicher Veränderungen

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

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Alle Funktionen

Die Budgetierung erfolgte im Hinblick auf die Anpassungen durch die Steuervorlage 2017 und der Covid-19-Thematik vorsichtig. Insgesamt kann ein Überschuss von 19'700 Franken ausgewiesen werden.

| Konto | Funktion | Text | Budget 2021 | Budget 2020 | Differenz | |
|---------|----------|--|---------------|---------------|------------|---|
| 3000.05 | 3500 | Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen | 20'000.00 | 10'000.00 | 10'000.00 | Sitzungsgeld für Baukommission |
| 3010.11 | 3501 | Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte | 250'300.00 | 230'000.00 | 20'300.00 | Anpassung Pensum Pfr. Hunger per 1.7.2020 |
| 3010.31 | 3503 | Löhne Katecheten, inkl. Praktikanten | 83'000.00 | 128'900.00 | -45'900.00 | Anpassung aufgrund Zuteilung auf Konti Katechese und HGU |
| 3010.33 | 3503 | Löhne HGU | 45'000.00 | 15'000.00 | 30'000.00 | Anpassung aufgrund Zuteilung auf Konti Katechese und HGU |
| 3110 | 3506 | Anschaffung Möbel und -geräte | 20'500.00 | | 20'500.00 | Anschaffung von Tischen und Bänken für den Saal |
| 3111 | 3506 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, | 5'200.00 | 47'300.00 | -42'100.00 | keine grösseren Anschaffungen geplant (-> 2020 einiges angeschafft) |
| 3132 | 3506 | Beratung Gutachten Fachexperten | 20'000.00 | | 20'000.00 | Begleitung Baukommission mit Fachexperten / Gutachten |
| 3144 | 3506 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung | 78'500.00 | 55'800.00 | 22'700.00 | Fenster im Saal (25'000) und in der Sakristei (13'000), diverser Unterhalt im Pfarrhaus |
| diverse | 9100 | Gemeindesteuern | -2'240'000.00 | -2'276'300.00 | -36'300.00 | Reduktion der Steuereinnahmen um rund 1.6% aufgrund Schätzung der politischen Gemeinden (u.a. Steuervorlage 2017 und Covid -19) |
| 3631 | 9300 | Beitrag an die Zentralkasse | 260'000.00 | 250'000.00 | 10'000.00 | Anpassung Beitrag Kantonalkirche (Grundlage ist Abrechnung 2019) |

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

Im Rahmen des Investitionsplanung sind 2 Projekte im Jahre 2021 bereit für die Umsetzung. Die Kapellenrenovation musste um ein Jahr verschoben werden.

| Konto | Funktion | Text | Budget 2021 | Budget 2020 | Differenz | |
|---------|----------|----------------------------|-------------|-------------|-----------|---|
| 5040.00 | 3506 | Hochbau-Kapellenrenovation | 169'000.00 | 175'000.00 | -6'000.00 | Die Kapelle kann im 2021 umfassend saniert werden, nachdem im 2020 weitere umfassende Abklärungen und Absprachen notwendig waren. |
| 5040.01 | 3506 | Fensterersatz Wohnhaus | 65'000.00 | 0.00 | 65'000.00 | Die alten Fenster des Wohnhauses müssen ersetzt werden. |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Kirchen und religiöse Angelegenheiten | | | | | | |
| 3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei | 518'400.00 | 500.00 | 505'300.00 | | 482'452.26 | 380.60 |
| 3501 Gottesdienst | 358'700.00 | 4'000.00 | 331'700.00 | 4'200.00 | 298'799.48 | 3'060.00 |
| 3502 Diakonie und Seelsorge | 492'500.00 | 63'900.00 | 486'600.00 | 57'900.00 | 440'839.66 | 44'804.40 |
| 3503 Bildung | 189'700.00 | | 207'000.00 | | 219'180.97 | 440.00 |
| 3504 Kultur | 102'300.00 | | 87'000.00 | | 85'436.60 | 150.00 |
| 3506 Kirchliche Liegenschaften | 427'100.00 | 58'600.00 | 411'000.00 | 53'000.00 | 352'820.15 | 52'275.00 |
| Soziale Sicherheit | | | | | | |
| 5330 Leistungen an Pensionierte | | | | | | |
| Finanzen und Steuern | | | | | | |
| 9100 Allgemeine Gemeindesteuern | 4'500.00 | 2'244'500.00 | 9'000.00 | 2'285'300.00 | 603.23 | 2'441'498.92 |
| 9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich | | | | | | |
| 9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich | 260'000.00 | | 250'000.00 | | 266'020.00 | |
| 9610 Zinsen | 4'800.00 | 5'200.00 | 6'500.00 | 7'000.00 | 5'061.39 | 7'382.29 |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens | 300.00 | 300.00 | 300.00 | 300.00 | 369.10 | 300.00 |
| 9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV | | | | | | |
| 9690 Finanzvermögen, Übriges | | | | | | |
| 9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 1'000.00 | | 800.00 | | 1'028.50 |
| 9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge | | | | | | |
| 9951 Zweckgebundene Zuwendungen | | | | | | |
| 9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag | | | | | | |
| Total Aufwand / Ertrag | 2'358'300.00 | 2'378'000.00 | 2'294'400.00 | 2'408'500.00 | 2'151'582.84 | 2'551'319.71 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | 19'700.00 | | 114'100.00 | | 399'736.87 | |
| Total | 2'378'000.00 | 2'378'000.00 | 2'408'500.00 | 2'408'500.00 | 2'551'319.71 | 2'551'319.71 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Kirchen | 2'088'700.00 | 127'000.00 | 2'028'600.00 | 115'100.00 | 1'879'529.12 | 101'110.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'961'700.00 | | 1'913'500.00 | | 1'778'419.12 |
| 3500 | Behörden, Verwaltung Pfarrei | 518'400.00 | 500.00 | 505'300.00 | | 482'452.26 | 380.60 |
| | Nettoergebnis | | 517'900.00 | | 505'300.00 | | 482'071.66 |
| 3000.01 | Entschädigung Kirchenpflege | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 44'000.00 | |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 9'950.00 | |
| 3000.03 | Entschädigung RPK | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3000.04 | Tag- und Sitzungsgelder RPK | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 1'250.00 | |
| 3000.05 | Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen | 20'000.00 | | 10'000.00 | | 15'840.00 | |
| 3010.01 | Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat | 160'000.00 | | 162'400.00 | | 155'955.80 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Personals | | | | | -905.00 | |
| 3010.73 | Nettolohnausgleich | | | | | -64.45 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'160.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'700.00 | | 15'000.00 | | 12'365.95 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 17'900.00 | | 18'400.00 | | 16'893.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 1'930.80 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'900.00 | | 2'900.00 | | 2'377.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 700.00 | | 700.00 | | 648.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'500.00 | | 4'000.00 | | 623.55 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'562.40 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 6'000.00 | | 7'500.00 | | 4'822.25 | |
| 3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 323.65 | |
| 3102.01 | Drucksachen, eigene Publikationen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'763.20 | |
| 3102.02 | Inserate | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 3'916.30 | |
| 3102.03 | Publikationen in externen Medien | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 9'643.25 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial | 2'500.00 | | 3'000.00 | | 1'312.05 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 7'200.00 | | | | | |
| 3130.01 | Diverse Dienstleistungen Dritter | 5'200.00 | | 12'700.00 | | 3'799.33 | |
| 3130.02 | Telefon, Internet | 6'100.00 | | 5'600.00 | | 6'454.70 | |
| 3130.03 | Porti, Frachtegebühren | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'871.75 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.04 | IT-Leistungen Dritter | 65'900.00 | | 67'900.00 | | 74'477.66 | |
| 3130.05 | Rechnungsführung Dritter | 28'000.00 | | 24'300.00 | | 27'578.85 | |
| 3170.00 | Reisekosten, Spesen, Repräsentation | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 2'765.10 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3611.10 | Entschädigung an den Kanton | 3'100.00 | | | | 3'009.60 | |
| 3612.10 | Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen | 46'700.00 | | 45'000.00 | | 45'923.07 | |
| 3612.11 | Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen | 17'400.00 | | 15'300.00 | | 17'203.45 | |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | | | | | 148.80 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 0.60 |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | 500.00 | | | | 231.20 |
| 3501 | Gottesdienst | 358'700.00 | 4'000.00 | 331'700.00 | 4'200.00 | 298'799.48 | 3'060.00 |
| | Nettoergebnis | | 354'700.00 | | 327'500.00 | | 295'739.48 |
| 3010.11 | Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte | 250'300.00 | | 230'000.00 | | 214'097.80 | |
| 3010.12 | Aushilfen im Verkündigungsdienst | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 4'160.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | 1'800.00 | | 1'350.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 16'300.00 | | 14'600.00 | | 13'769.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 30'900.00 | | 28'600.00 | | 26'041.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'200.00 | | 2'900.00 | | 2'773.85 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'100.00 | | 2'800.00 | | 2'644.80 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'100.00 | | 1'000.00 | | 941.20 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 16'000.00 | | 11'300.00 | | 9'128.70 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'500.00 | | 2'000.00 | | 660.63 | |
| 3101.11 | Kirchenschmuck | 8'500.00 | | 10'000.00 | | 6'226.85 | |
| 3101.12 | Hostien, Messwein, Kerzen | 6'800.00 | | 6'600.00 | | 4'527.70 | |
| 3101.13 | Erinnerungsgaben | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 716.40 | |
| 3112.00 | Anschaffung Paramente, Kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider | 2'500.00 | | | | | |
| 3130.01 | Diverse Dienstleistungen Dritter | 4'500.00 | | 5'300.00 | | 3'565.00 | |
| 3152.00 | Unterhalt Paramente, Kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 1'365.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten, Spesen, Repräsentation | 7'000.00 | | 6'300.00 | | 6'829.85 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | 4'000.00 | | 4'200.00 | | 3'060.00 |
| 3502 | Diakonie und Seelsorge | 492'500.00 | 63'900.00 | 486'600.00 | 57'900.00 | 440'839.66 | 44'804.40 |
| | Nettoergebnis | | 428'600.00 | | 428'700.00 | | 396'035.26 |
| 3010.22 | Löhne Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben | 192'600.00 | | 189'800.00 | | 189'526.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'400.00 | | 11'900.00 | | 11'700.30 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 22'600.00 | | 22'200.00 | | 21'476.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'500.00 | | 2'400.00 | | 2'472.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'400.00 | | 2'300.00 | | 2'244.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 900.00 | | 800.00 | | 801.40 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 8'900.00 | | 11'500.00 | | 7'215.37 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 15'400.00 | | 14'900.00 | | 9'617.65 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'023.40 | |
| 3101.21 | Verbrauchsmaterial Diakonie | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'475.15 | |
| 3102.01 | Drucksachen, eigene Publikationen | 4'000.00 | | 500.00 | | 3'493.60 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial | 1'000.00 | | 500.00 | | 1'296.15 | |
| 3105.00 | Wirtschaftsbetrieb, Lebensmittel | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'580.78 | |
| 3130.01 | Diverse Dienstleistungen Dritter | | | 1'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten, Spesen, Repräsentation | 6'400.00 | | 7'100.00 | | 6'073.35 | |
| 3171.20 | Pfarrerat | 5'000.00 | | | | | |
| 3171.21 | Pfarrereianlässe | 43'500.00 | | 42'300.00 | | 33'089.04 | |
| 3171.22 | Erwachsenenseelsorge/ -bildung | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 164.10 | |
| 3171.23 | Sommerlager | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 21'789.52 | |
| 3171.24 | Winterferien | 22'700.00 | | 22'600.00 | | 18'281.85 | |
| 3171.25 | Jakobsweg, Taizéreise Erwachsene | 16'200.00 | | 16'200.00 | | | |
| 3171.26 | Familienweekend | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 700.00 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'500.00 | | | | 1'000.00 | |
| 3636.21 | Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen | 1'000.00 | | 7'400.00 | | 5'000.00 | |
| 3636.22 | Beiträge an Institutionen im Inland | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 31'000.00 | |
| 3636.23 | Beiträge pauschal an Priv. Instit. o. Erwerbszweck | | | 1'500.00 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 5'500.00 | | 3'500.00 | | 5'518.65 | |
| 3638.00 | Beiträge an das Ausland | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 58'000.00 | |
| 4250.00 | Erlös aus Nebenbetrieben | | 2'000.00 | | 3'500.00 | | 1'384.50 |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | 21'800.00 | | 14'300.00 | | 14'218.00 |
| 4260.23 | Rückerstattung Dritter Sommerlager | | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 13'132.00 |
| 4260.24 | Rückerstattung Dritter Winterferien | | 16'400.00 | | 16'400.00 | | 16'069.90 |
| 4260.25 | Rückerstattung Dritter Jakobsweg, Taizéreise Erw. | | 11'700.00 | | 11'700.00 | | |
| 4260.26 | Rückerstattung Dritter Familienwochenende | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | |
| 3503 | Bildung | 189'700.00 | | 207'000.00 | | 219'180.97 | 440.00 |
| | Nettoergebnis | | 189'700.00 | | 207'000.00 | | 218'740.97 |
| 3010.31 | Löhne Katecheten, inkl. Praktikanten | 83'000.00 | | 128'900.00 | | 115'408.80 | |
| 3010.33 | Löhne HGU | 45'000.00 | | 15'000.00 | | 44'782.50 | |
| 3010.68 | Dienstaltersgeschenk | 3'500.00 | | 1'800.00 | | | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | 600.00 | | 600.00 | | 405.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'200.00 | | 9'000.00 | | 9'398.80 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 7'400.00 | | 7'800.00 | | 12'515.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'700.00 | | 1'800.00 | | 2'293.20 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'600.00 | | 1'700.00 | | 1'802.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 600.00 | | 600.00 | | 621.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'500.00 | | 3'400.00 | | 950.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'700.00 | | 2'400.00 | | 1'189.40 | |
| 3104.00 | Lehrmittel - Externe Kosten | 13'600.00 | | 12'700.00 | | 11'954.80 | |
| 3104.31 | Unterricht Oberstufe | 6'500.00 | | 7'700.00 | | 5'066.23 | |
| 3104.32 | Unterricht Firmweg | 10'000.00 | | 9'500.00 | | 7'109.69 | |
| 3130.01 | Diverse Dienstleistungen Dritter | | | 600.00 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | | | | 264.30 | |
| 3170.00 | Reisekosten, Spesen, Repräsentation | 1'800.00 | | 2'500.00 | | 4'495.65 | |
| 3631.31 | Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 923.60 | |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | | | | | 440.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3504 | Kultur | 102'300.00 | | 87'000.00 | | 85'436.60 | 150.00 |
| | Nettoergebnis | | 102'300.00 | | 87'000.00 | | 85'286.60 |
| 3010.41 | Löhne Organisten und Aushilfen | 30'300.00 | | 22'800.00 | | 50'078.50 | |
| 3010.42 | Löhne Chorleiter und Aushilfen | 18'200.00 | | 18'000.00 | | 19'271.80 | |
| 3010.43 | Löhne Instrumentalisten | 32'000.00 | | 28'000.00 | | 1'250.00 | |
| 3010.68 | Dienstaltersgeschenk | | | | | 1'520.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'200.00 | | 4'600.00 | | 3'188.75 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'800.00 | | 2'100.00 | | 2'157.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'100.00 | | 900.00 | | 562.70 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'000.00 | | 900.00 | | 611.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 400.00 | | 300.00 | | 171.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 500.00 | | 200.00 | | | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 900.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 34.75 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften, Musikmaterial | 800.00 | | 500.00 | | 80.00 | |
| 3130.41 | Kirchenmusik - Dienstleistung Dritter | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 2'110.25 | |
| 3170.00 | Reisekosten, Spesen, Repräsentation | 500.00 | | 200.00 | | | |
| 3636.41 | Beiträge an Kirchenchor | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | | | | | 150.00 |
| 3506 | Kirchliche Liegenschaften | 427'100.00 | 58'600.00 | 411'000.00 | 53'000.00 | 352'820.15 | 52'275.00 |
| | Nettoergebnis | | 368'500.00 | | 358'000.00 | | 300'545.15 |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Personals | | | | | -1'356.00 | |
| 3010.61 | Löhne Sakristane und Aushilfen | 36'300.00 | | 39'400.00 | | 34'063.60 | |
| 3010.62 | Löhne Hauswart und Aushilfen | 95'900.00 | | 90'900.00 | | 89'668.65 | |
| 3010.68 | Dienstaltersgeschenk | | | | | 1'950.00 | |
| 3010.73 | Nettolohnausgleich | | | | | -90.20 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | | 414.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'500.00 | | 8'200.00 | | 7'307.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'900.00 | | 12'600.00 | | 9'763.20 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'700.00 | | 900.00 | | 1'462.65 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'401.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 600.00 | | 600.00 | | 500.30 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'235.40 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 392.75 | |
| 3101.61 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften | 26'200.00 | | 20'000.00 | | 13'202.41 | |
| 3110.00 | Anschaffung Möbel und -geräte | 20'500.00 | | | | 10'426.62 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'200.00 | | 47'300.00 | | 16'389.42 | |
| 3120.01 | Wasser und Abwasser | 2'000.00 | | 4'000.00 | | 1'825.00 | |
| 3120.02 | Energie, Strom | 7'000.00 | | 10'000.00 | | 6'493.20 | |
| 3120.03 | Heizmaterial | 19'000.00 | | 22'000.00 | | 19'078.00 | |
| 3120.04 | Kehrichtabfuhrgebühren | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 2'802.90 | |
| 3130.61 | Liegenschaften - Externe Mieten | 2'000.00 | | 5'000.00 | | 1'876.00 | |
| 3132.00 | Beratung Gutachten Fachexperten | 20'000.00 | | | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 9'000.00 | | 10'000.00 | | 7'781.35 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Umgebung | 78'500.00 | | 55'800.00 | | 46'461.85 | |
| 3144.01 | Projekte im Bau-Planungen | | | | | 9'095.15 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | 1'500.00 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 8'349.77 | |
| 3170.00 | Reisekosten, Spesen, Repräsentation | 200.00 | | 200.00 | | 133.98 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 63'000.00 | | 64'000.00 | | 61'190.95 | |
| 4471.00 | Vergütung Dienstwohnungen VV | | 57'100.00 | | 51'000.00 | | 51'825.00 |
| 4472.00 | Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV | | 1'500.00 | | 2'000.00 | | 450.00 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 289'300.00 | 2'251'000.00 | 379'900.00 | 2'293'400.00 | 671'790.59 | 2'450'209.71 |
| | Nettoergebnis | 1'961'700.00 | | 1'913'500.00 | | 1'778'419.12 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 4'500.00 | 2'244'500.00 | 9'000.00 | 2'285'300.00 | 603.23 | 2'441'498.92 |
| | Nettoergebnis | 2'240'000.00 | | 2'276'300.00 | | 2'440'895.69 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3181.05 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen | 3'100.00 | | 7'000.00 | | -351.72 | |
| 3181.06 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen | 1'400.00 | | 2'000.00 | | 954.95 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 1'387'000.00 | | 1'630'000.00 | | 1'476'066.48 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 139'000.00 | | 80'000.00 | | 217'322.25 |
| 4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Person | | 10'000.00 | | 8'000.00 | | 20'573.87 |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | 24'500.00 | | 25'000.00 | | 23'277.30 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | -19'500.00 | | -35'000.00 | | -28'575.75 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 171'000.00 | | | | 182'746.82 |
| 4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 28'500.00 | | | | 30'554.70 |
| 4001.20 | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen | | 1'500.00 | | | | 3'625.22 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | 7'000.00 | | | | 6'407.80 |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | -7'500.00 | | | | -7'946.05 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 30'500.00 | | 30'000.00 | | 42'819.50 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 429'000.00 | | 450'000.00 | | 457'430.26 |
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | | -15'000.00 | | 50'000.00 | | -45'245.79 |
| 4010.20 | Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen | | | | | | 27.66 |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | 27'500.00 | | 50'000.00 | | 28'557.50 |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | -1'000.00 | | -2'700.00 | | -1'121.30 |
| 4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 28'000.00 | | | | 30'924.04 |
| 4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 2'000.00 | | | | 1'605.54 |
| 4011.20 | Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen | | | | | | 0.27 |
| 4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | 2'000.00 | | | | 2'567.85 |
| 4011.50 | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | | | | | -119.25 |
| 9300 | Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich | 260'000.00 | | 250'000.00 | | 266'020.00 | |
| | Nettoergebnis | | 260'000.00 | | 250'000.00 | | 266'020.00 |
| 3631.00 | Beitrag an die Zentralkasse | 260'000.00 | | 250'000.00 | | 266'020.00 | |
| 9610 | Zinsen | 4'800.00 | 5'200.00 | 6'500.00 | 7'000.00 | 5'061.39 | 7'382.29 |
| | Nettoergebnis | 400.00 | | 500.00 | | 2'320.90 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|------------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3181.01 | Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürl | 300.00 | | | | 498.26 | |
| 3181.02 | Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen | | | | | 45.91 | |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen | 3'700.00 | | 5'200.00 | | 3'765.23 | |
| 3499.11 | Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen | 800.00 | | 1'300.00 | | 751.99 | |
| 4401.10 | Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen | | 4'400.00 | | 6'000.00 | | 6'601.97 |
| 4401.20 | Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen | | 500.00 | | 600.00 | | 480.32 |
| 4402.00 | Zinsen Finanzanlagen | | | | 100.00 | | |
| 4940.01 | Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens | | 300.00 | | 300.00 | | 300.00 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 300.00 | 300.00 | 300.00 | 300.00 | 369.10 | 300.00 |
| | Nettoergebnis | | | | | | 69.10 |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | | | | 69.10 | |
| 3940.05 | Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens | 300.00 | | 300.00 | | 300.00 | |
| 4430.03 | Pachtzinsen | | 300.00 | | 300.00 | | 300.00 |
| 9710 | Rückverteilung aus CO2-Abgabe | | 1'000.00 | | 800.00 | | 1'028.50 |
| | Nettoergebnis | 1'000.00 | | 800.00 | | 1'028.50 | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 1'000.00 | | 800.00 | | 1'028.50 |
| 9999 | Abschluss | 19'700.00 | | 114'100.00 | | 399'736.87 | |
| | Nettoergebnis | | 19'700.00 | | 114'100.00 | | 399'736.87 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 19'700.00 | | 114'100.00 | | 399'736.87 | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 3 | Kirchen | 234'000.00 | | 175'000.00 | | | |
| | Nettoergebnis | | 234'000.00 | | 175'000.00 | | |
| 3506 | Kirchliche Liegenschaften | 234'000.00 | | 175'000.00 | | | |
| | Nettoergebnis | | 234'000.00 | | 175'000.00 | | |
| 5040.00 | Hochbau-Kapellenrenovation | 169'000.00 | | 175'000.00 | | | |
| 5040.01 | Fensterersatz Wohnhaus | 65'000.00 | | | | | |
| 9 | Finanzen und Steuern | | 234'000.00 | | 175'000.00 | | |
| | Nettoergebnis | 234'000.00 | | 175'000.00 | | | |
| 9999 | Abschluss | | 234'000.00 | | 175'000.00 | | |
| | Nettoergebnis | 234'000.00 | | 175'000.00 | | | |
| 5900.00 | Passivierung Einnahmen | | | | | | |
| 6900.00 | Aktivierung Ausgaben | | 234'000.00 | | 175'000.00 | | |

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9 | Finanzen und Steuern | | | | | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | | | | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| ... | | | | | | | |
| ... | | | | | | | |
| 9999 | Abschluss | | | | | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 7990.00 | Abgang Sachanlagen FV | | | | | | |
| 8990.00 | Zugang Sachanlagen FV | | | | | | |

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion | Aufgabenbereich | Sachkonto | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 3506 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (ex HRM1) | 3300.40 | 50'000.00 | 55'250.00 | 61'190.95 |
| 3506 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (HRM2) | 3300.40 | 13'000.00 | 8'750.00 | |
| Total | | | 63'000.00 | 64'000.00 | 61'190.95 |
| | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 33xx | 63'000.00 | 64'000.00 | 61'190.95 |
| | 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 | | | 63'000.00 | 64'000.00 | 61'190.95 |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 | |
|--|----------------|----------------|------------------|---|
| Anzahl Kirchgemeindemitglieder | 5'700 | 5'731 | 5'731 | |
| Steuerfuss | 13.00% | 13.00% | 13.00% | |
| Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft) | 2'800 | 2'900 | 3'190 | Richtwerte |
| Selbstfinanzierungsgrad | 35.34% | 101.77% | n/a% | > 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | |
| Zinsbelastungsanteil | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | |
| Nettoverschuldungsquotient | - | - | - | < 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. | | | | |
| Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied | - | - | - | < 0 CHF Nettovermögen 1 - 1'000 CHF geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken. | | | | |

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar