



## Römisch-katholische Kirchgemeinde 8340 Hinwil

# Budget 2020

Ablieferung an Kirchenpflege	10.09.19
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	17.09.19
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	10.10.19
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	22.10.19
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	24.11.19
Veröffentlichung	01.11.19

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>3 Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
Anträge und Beschlüsse	
<b>7 Budget</b>	<b>7</b>
Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	8
Haushaltsgleichgewicht	9
Finanzierung	10
Erfolgsrechnung	11
Investitionsrechnungen	12
<b>14 Budget - Details</b>	<b>14</b>
Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	15
Erfolgsrechnung	18
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	30
Investitionsrechnung Finanzvermögen	31
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>32</b>
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	33
Finanzkennzahlen	34

### Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde  
 Untere Bahnhofstrasse 17  
 8340 Hinwil

Finanzvorstand  
 Bereichsleiter Finanzen

Rolf Debrunner  
 Rolf Debrunner

Telefon

043 843 04 12

E-Mail

[rolf.debrunner@kath-hinwil.ch](mailto:rolf.debrunner@kath-hinwil.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Antrag der Kirchenpflege

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'469'154.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	169'350.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>1'299'804.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	270'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>270'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>7'400'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>16%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'299'804.00
	Steuerertrag bei 16 %	CHF	1'224'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-75'804.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 16 % (Vorjahr 15 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8340 Hinwil, 17.09.2019

Kirchenpflege Hinwil

Präsident Patrick Lütolf

Finanzvorsteher Rolf Debrunner

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Hinwil in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 17.09.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'469'154.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	169'350.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>1'299'804.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	270'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>270'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Hinwil 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 Hinwil entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>CHF</b>	<b>7'400'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>16%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'299'804.00
	Steuerertrag bei 16 %	CHF	1'224'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-75'804.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 16 % (Vorjahr 15 %) des

8340 Hinwi, 22.10.2019

Rechnungsprüfungskommission Hinwil

Präsidentin Nicole Steiner

Aktuar stv. Moritz Wälti

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Hinwil am 24.11.2019 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'469'154.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	169'350.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>1'299'804.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	270'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>270'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>7'400'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>16%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'299'804.00
	Steuerertrag bei 16 %	CHF	1'224'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-75'804.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag zugewiesen belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Hinwil für das Jahr 2020 wird auf 16 % (Vorjahr 15 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8340 Hinwil 24.11.2019

Namens der Kirchgemeindeversammlung Hinwil

Präsident Patrick Lütolf

Aktuarin Denise Rava Canal

**Budget**

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		1'469'154.00	1'359'115.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		169'350.00	120'330.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-1'299'804.00</b>	<b>-1'238'785.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>			
<b>Steuerfuss</b>	<b>16%</b>	<b>15%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	812'000.00	829'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	0.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	412'000.00	371'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	0.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'224'000.00</b>	<b>1'200'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>1'224'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>-75'804.00</b>
			<b>-38'785.00</b>



## Haushaltsgleichgewicht

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
-------------------------------------	------------------------	------------------------

### 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).

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung:</b> Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	<b>-75'804.00</b>	<b>-38'785.00</b>
---	-------------------	-------------------

### Zweckfreies Eigenkapital

<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2019</b>	<b>744'857.58</b>	<b>763'661.93</b>
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b> (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	<b>-148'971.52</b>	<b>-152'732.39</b>

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

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	<b>75'804.00</b>	38'785.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	80'800.00	65'600.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>4'996.00</b>	<b>26'815.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	66'996.00	26'815.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-62'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>7%</b>	<b>100%</b>

**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

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>
30 Personalaufwand	849'289.00	826'440.00	887'805.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	296'285.00	278'425.00	265'360.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	80'800.00	65'600.00	67'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	234'980.00	180'850.00	168'550.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'461'354.00</i>	<i>1'351'315.00</i>	<i>1'388'715.00</i>
40 Fiskalertrag	1'224'000.00	1'200'000.00	1'211'000.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	800.00	800.00	800.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	120'900.00	70'900.00	70'000.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'345'700.00</i>	<i>1'271'700.00</i>	<i>1'281'800.00</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-115'654.00</b>	<b>-79'615.00</b>	<b>-106'915.00</b>
34 Finanzaufwand	7'800.00	7'800.00	8'700.00
44 Finanzertrag	47'650.00	48'630.00	48'630.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>39'850.00</b>	<b>40'830.00</b>	<b>39'930.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-75'804.00</b>	<b>-38'785.00</b>	<b>-66'985.00</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-75'804.00</b>	<b>-66'985.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'469'154.00	1'359'115.00	1'397'415.00
Total Ertrag	1'393'350.00	1'320'330.00	1'330'430.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>
50	Sachanlagen	270'000.00	0.00	67'000.00
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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>270'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>67'000.00</b>
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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		270'000.00	0.00	67'000.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-270'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-67'000.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>
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
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

#### Abweichungsbegründungen

Die Abweichungsbegründungen der einzelnen Position des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgen ab einem Betrag von CHF 3000.00.

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### alle funktionellen Gruppen

3010.01 Stufenanstieg bei allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern

#### 3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.01	52'000.00	42'660.00	9'340.00	Neuanstellung Rechnungsführung
3099.01	2'350.00	14'000.00	-11'650.00	Verzicht auf Jahresdank zugunsten Jubiläumsanlässe
3110.00	7'500.00	1'000.00	6'500.00	Anschaffung im Zusammenhang mit der Umgestaltung Abwartwohnung
3132.00	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Reduktion aufgrund Kündigung Auftrag Rechnungsführung KirBu
	5'000.00	15'940.00	-10'940.00	Reduktion aufgrund von Erfahrungswerten

#### 3502 Diakonie und Seelsorge

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3171.01	21'000.00	6'000.00	15'000.00	Jubiläum 100 Jahre Pfarrei

#### 3503 Bildung

## Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.01	117'240.00	106'420.00	10'820.00	Lohnerhöhung P. Visini und T. Tribastone (Per Schuljahr 2019/20) und Stufenanstieg

### 3506 kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.03	8'900.00	30.00	8'870.00	Dienstaltersgeschenk P. und M. Brändle
3144.02	5'000.00	12'000.00	-7'000.00	Kosten für Umgestaltung Umgebung in der Investitionsrechnung
3144.04	30'000.00	3'000.00	27'000.00	Kosten neue Küche im Pfarrhaus
3144.05	10'000.00	1'000.00	9'000.00	Kosten Umgestaltung Abwartwohnung
3144.07	3'000.00	15'000.00	-12'000.00	keine Anschaffungen
3300.40	73'800.00	64'000.00	9'800.00	Höhere Abschreibungen aufgrund der getätigten Investitionen
3300.60	7'000.00	1'600.00	5'400.00	Abschreibung des gesamten verbleibenden Investitionsbeitrages, weil unter Aktivierungsgrenze
4471.00	31'600.00	41'580.00	-9'980.00	Ertragsausfall durch Verkleinerung der Abwartwohnung
4472.00	10'000.00	1'000.00	9'000.00	Mehrertrag durch Vermietung von Räumlichkeiten an Schule Meiliwiese (Schuljahr 19/20)

### 9100 allgemeine Gemeindesteuern

allgemeine Anmerkung: Die Steuerzahlen wurden global abgeschätzt, da die entsprechenden Vergleichszahlen aus Budget 2018 und Rechnung 2017 fehlen.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4000.00	812'000.00	829'000.00	-17'000.00	Budgetierung basierend auf den Steuerzahlen der Gemeinde 2019. Steuererhöhung um 1 %.
4010.00	412'000.00	371'000.00	41'000.00	dito

### 9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich



## Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3631.00	176'130.00	122'000.00	54'130.00	<i>Erwarteter höherer Beitrag in den Finanzausgleich</i>
4621.60	120'000.00	70'000.00	50'000.00	<i>Beitrag an die Investitionen</i>

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

#### 3506

#### Kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5040.01	160'000.00	0.00	160'000.00	<i>Renovation Kirchenfenster</i>
5040.02	35'000.00	0.00	35'000.00	<i>Solaranlage Kirchendach</i>
5040.10	35'000.00	0.00	35'000.00	<i>Umgestaltung Umgebung</i>
5040.20	40'000.00	0.00	40'000.00	<i>Sanierung Küche Pfarreiheim</i>

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	181'479.00		199'390.00		217'910.00	
3501 Gottesdienst	242'710.00	800.00	239'430.00	800.00	227'000.00	8'00
3502 Diakonie und Seelsorge	202'710.00		185'900.00		174'305.00	
3503 Bildung	181'335.00		171'715.00		236'640.00	
3504 Kultur	120'590.00		118'600.00		122'230.00	
3506 Kirchliche Liegenschaften	345'450.00	41'600.00	306'830.00	42'580.00	290'130.00	42'580.00
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte						
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	7'450.00	1'224'000.00	7'450.00	1'200'000.00	7'500.00	1'211'000.00
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	176'130.00	120'000.00	122'000.00	70'000.00	113'000.00	70'000.00
9610 Zinsen	11'300.00	6'050.00	7'800.00	6'050.00	8'700.00	6'050.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900.00		900.00		
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>1'469'154.00</b>	<b>1'393'350.00</b>	<b>1'359'115.00</b>	<b>1'320'330.00</b>	<b>1'397'415.00</b>	<b>1'330'430.00</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>-75'804.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-38'785.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-66'985.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>1'393'350.00</b>	<b>1'393'350.00</b>	<b>1'320'330.00</b>	<b>1'320'330.00</b>	<b>1'330'430.00</b>	<b>1'330'430.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>1'274'274.00</b>	<b>42'400.00</b>	<b>1'221'865.00</b>	<b>43'380.00</b>	<b>1'268'215.00</b>	<b>43'380.00</b>
	Nettoergebnis		-1'231'874.00		-1'178'485.00		-1'224'835.00
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>	<b>181'479.00</b>	<b>0.00</b>	<b>199'390.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		-181'479.00		-199'390.00		-217'910.00
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	21'500.00		21'500.00		24'000.00	
3000.02	Pfarrreirat	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3000.03	Entschädigung RPK	2'000.00		2'000.00		1'800.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	52'000.00		42'660.00		48'550.00	
3010.02	Dienstaltersgeschenke					2'920.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'005.00		4'230.00		5'000.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'770.00		4'000.00		4'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	481.00		360.00		800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	962.00		770.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	421.00		440.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3099.01	Personalanlässe	2'350.00		14'000.00		11'800.00	
3099.02	Sonstige Personalkosten	2'500.00		2'500.00		5'200.00	
3100.00	Büromaterial	6'500.00		5'500.00		6'500.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'900.00		5'600.00		7'500.00	
3102.02	Inserate	3'500.00		3'500.00		6'000.00	
3102.03	Mitteilungsblatt						
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3105.00	Lebensmittel						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'500.00		1'000.00		1'000.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	3'500.00		4'000.00		3'000.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen						
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen						
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	4'200.00		5'200.00		9'250.00	
3130.04	Gebühren	60.00		60.00		60.00	
3130.05	Adressierungen, Adresskarteien						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		15'000.00		14'100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand						
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'230.00		1'230.00		1'230.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		500.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		15'940.00		15'000.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing			1'800.00		2'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3192.00	Abgeltung von Rechten	600.00		600.00		600.00	
3611.10	Freier Kredit der Kirchenpflege	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3611.10	Entschädigung an den Kanton						
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	29'250.00		29'250.00		29'250.00	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	9'750.00		9'750.00		9'750.00	
4260.02	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten						
4260.03	Rückerstattungen Versicherungsleistungen						
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>242'710.00</b>	<b>800.00</b>	<b>239'430.00</b>	<b>800.00</b>	<b>227'000.00</b>	<b>800.00</b>
	Nettoergebnis		-241'910.00		-238'630.00		-226'200.00
3010.01	Löhne Pfarrer, Vikar, Diakon, Pfarreibeauftragte, Pfarreiadministrator	151'250.00		149'230.00		141'600.00	
3010.02	Löhne Aushilfen im Verkündigungsdienst	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3010.03	Dienstaltersgeschenke						

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'300.00		10'000.00		12'000.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'000.00		16'200.00		16'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'260.00		1'500.00		2'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'500.00		11'000.00		7'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3101.01	Kirchenschmuck	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3101.02	Hostien, Messwein, Kerzen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3101.03	Erinnerungsabgaben	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3101.04	Sonstiges Material für Gottesdienst	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3112.01	Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern	3'500.00		3'500.00		2'500.00	
3112.02	Anschaffung von Erstkommunikionskleidern						
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen						
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3152.01	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	500.00		500.00		500.00	
3152.02	Unterhalt von Erstkommunikionskleidern	500.00		500.00		400.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen						
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'200.00		12'200.00		12'200.00	
4240.01	Vermietung von Erstkommunikionskleidern		800.00		800.00		800.00
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>202'710.00</b>	<b>0.00</b>	<b>185'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>174'305.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		-202'710.00		-185'900.00		-174'305.00
3010.02	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	106'860.00		104'225.00		100'255.00	
3010.08	Dienstaltersgeschenke						

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		7'000.00		8'200.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		14'325.00		12'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	750.00		900.00		2'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.00		1'100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial						
3102.00	Drucksachen für Diakonie	500.00		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3105.00	Lebensmittel	9'000.00		7'000.00		7'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3171.01	Allgemeine Pfarreianlässe	21'000.00		6'000.00		6'000.00	
3171.02	Familien Pfarreianlässe	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3171.03	Jugend Pfarreianlässe	10'000.00		10'000.00		8'500.00	
3171.04	Senioren Pfarreianlässe	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3171.05	Oekumene Pfarreianlässe	7'000.00		7'000.00		6'500.00	
3636.01	Beiträge an pfarreieigene Gruppen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.03	Beiträge an Hilfswerke im Inland	6'050.00		6'050.00		7'250.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	9'000.00		9'000.00		4'500.00	
4250.01	Erträge aus Pfarreianlässen						
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>181'335.00</b>	<b>0.00</b>	<b>171'715.00</b>	<b>0.00</b>	<b>236'640.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		-181'335.00		-171'715.00		-236'640.00
3010.01	Besoldung Katecheten inkl. Praktikanten	117'240.00		106'420.00		160'040.00	
3010.02	Besoldung HGU	13'500.00		13'350.00		15'350.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.03	Dienstaltersgeschenke					30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'150.00				3600	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'400.00		8'000.00		12'000.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'700.00		11'800.00		12'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	950.00		800.00		2'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'050.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'600.00		5'600.00		6'600.00	
3104.01	HGU-Unterrichtskosten	1'345.00		1'345.00		1'420.00	
3104.02	2.-6 Klasse-Unterrichtskosten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3104.03	Unterrichtskosten Oberstufe	4'500.00		4'500.00		6'000.00	
3104.04	Unterrichtskosten Firmlinge	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3104.05	Allgemeine Unterrichtskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager						
3631.00	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	500.00		500.00		500.00	
3636.01	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	300.00		300.00		300.00	
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>120'590.00</b>	<b>0.00</b>	<b>118'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>122'230.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		-120'590.00		-118'600.00		-122'230.00
3010.01	Löhne Organisten und Aushilfen	75'400.00		75'000.00		75'000.00	
3010.02	Löhne Chorleiter und Aushilfen	10'000.00		9'500.00		9'500.00	
3010.03	Dienstaltersgeschenke	850				4630	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00		4'600.00		5'500.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'200.00		8'000.00		8'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	640.00		450.00		1'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	850.00		900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.00		550.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3130.01	Instrumentalisten	6'500.00		6'500.00		5'500.00	
3130.02	Kantoren	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3130.03	Chorbegleitung	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		600.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten						
3636.01	Beiträge an den Kirchenchor	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>345'450.00</b>	<b>41'600.00</b>	<b>306'830.00</b>	<b>42'580.00</b>	<b>290'130.00</b>	<b>42'580.00</b>
	Nettoergebnis		-303'850.00		-264'250.00		-247'550.00
3010.01	Besoldung Sakristan und Aushilfen	62'500.00		62'000.00		62'000.00	
3010.02	Besoldung Hauswart und Aushilfen	58'550.00		58'000.00		57'400.00	
3010.03	Dienstaltersgeschenke	8'900.00		30.00		30.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00		6'700.00		8'000.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		2'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		1'100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3111.01	Anschaffungen für den Liegenschaftenerhalt.	1'000.00		1'000.00		1'000.00	



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.02	Anschaffungen Geräte Küche	5'000.00		3'000.00		3'000.00	
3120.01	Wasser und Abwasser	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3120.02	Energie	3'000.00		3'000.00		5'000.00	
3120.03	Heizmaterial	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	500.00		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter						
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800.00		3'800.00		3'800.00	
3137.00	Steuern und Abgaben						
3144.01	Liegenschaftenerhalt Kirche	4'000.00		6'000.00		6'000.00	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	5'000.00		12'000.00		6'500.00	
3144.03	Liegenschaftenerhalt Pfarreiheim	3'000.00		5'000.00		5'000.00	
3144.04	Liegenschaftenerhalt Pfarrhaus	30'000.00		3'000.00		3'000.00	
3144.05	Liegenschaftenerhalt Abwartwohnung	10'000.00		1'000.00		1'500.00	
3144.06	Allgemeiner Liegenschaftenaufwand	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3144.07	Mobiliar kirchliche Liegenschaften	3'000.00		15'000.00		500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		2'000.00		2'000.00	
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	17'900.00		17'300.00		17'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		600.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen						
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	73'800.00		64'000.00		64'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000.00		1'600.00		3'000.00	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK						
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		31'600.00		41'580.00		41'580.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>194'880.00</b>	<b>1'350'950.00</b>	<b>137'250.00</b>	<b>1'276'950.00</b>	<b>129'200.00</b>	<b>1'287'050.00</b>
	Nettoergebnis		1'156'070.00		1'139'700.00		1'157'850.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>7'450.00</b>	<b>1'224'000.00</b>	<b>7'450.00</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>1'211'000.00</b>
	Nettoergebnis		1'216'550.00		1'192'550.00		1'203'500.00
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern natürliche Personen						
3180.02	Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern juristische Personen						
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	5'600.00		5'600.00		5'625.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	1'850.00		1'850.00		1'875.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		812'000.00		829'000.00		825'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						
4000.40	Aktive Steuerausssch. Einkommenssteuern natürliche Personen						37'500.00
4000.50	Passive Steuerausssch. Einkommenssteuern natürliche Personen						9'750.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr						
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						11'250.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						3'000.00
4001.40	Aktive Steuerausssch. Vermögenssteuern natürliche Personen						
4001.50	Passive Steuerausssch. Vermögenssteuern natürliche Personen						
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen						15'000.00
4008.00	Personalsteuern						
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		412'000.00		371'000.00		290'000.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre						3'750.00
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
4010.40	Aktive Steueraussscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						12'500.00
4010.50	Passive Steueraussscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						3'250.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr						
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						
4012.00	Quellensteuern juristische Personen						
<b>9300</b>	<b>Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich</b>	<b>176'130.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>122'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>113'000.00</b>	<b>70'000.00</b>
	Nettoergebnis		-56'130.00		-52'000.00		-43'000.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge						
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	176'130.00		122'000.00		113'000.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich		120'000.00		70'000.00		70'000.00
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>11'300.00</b>	<b>6'050.00</b>	<b>7'800.00</b>	<b>6'050.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>6'050.00</b>
	Nettoergebnis		-5'250.00		-1'750.00		-2'650.00
3181.01	Abschr. und Erlasse von Zinsford. auf Steuern natürliche Personen	2'000.00					
3181.02	Abschr. und Erlasse von Zinsford. auf Steuern juristische Personen	1'500.00					
3181.03	Übrige tatsächliche Forderungsverluste						
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten						
3409.00	Übrige Passivzinsen						
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	4'500.00		4'500.00		5'100.00	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'400.00		1'400.00		1'700.00	
3940.01	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen						
3940.02	Interne Verzinsung von Verwaltungsvermögen von Eigenwirtsch.betr.						
3940.03	Interne Verzinsung des Liegenschaftensfonds						
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		50.00		50.00		50.00
4401.01	Zinsen auf Kontokorrenten						
4401.02	Zinsen auf Depotguthaben						

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.03	Zinsen auf anderen Forderungen						
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		4'500.00		4'500.00		4'500.00
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		1'500.00		1'500.00		1'500.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV						
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV						
4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens						
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>0.00</b>	<b>900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		900.00		900.00		0.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		900.00		900.00		
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>						
995	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>						
9950	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>						
4390.00	Übriger Ertrag						
9951	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>						
9951.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK						
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3637.00	Beiträge an private Haushalte						
3980.00	Interne Übertragungen						
4390.00	Übriger Ertrag						

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						
4940.01	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen						
999	<b>Abschluss</b>	1'469'154.00	1'455'350.00	1'359'115.00	1'320'330.00	1'397'415.00	1'330'430.00
9990	<b>Abtragung Bilanzfehlbetrag</b>						
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag						
9999	<b>Abschluss</b>	<b>1'469'154.00</b>	<b>1'393'350.00</b>	<b>1'359'115.00</b>	<b>1'320'330.00</b>	<b>1'397'415.00</b>	<b>1'330'430.00</b>
	Nettoergebnis		-75'804.00		-38'785.00		-66'985.00
9000.00	Ertragsüberschuss						
9001.00	Aufwandüberschuss	75'804.00		38'785.00			66'985.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5040.00	Kirche Renovation			0.00		67'000.00	
5040.01	Ersatz Kirchenfenster	160'000.00					
5040.02	Solaranlage	35'000.00					
5040.10	Umgestaltung Umgebung	35'000.00					
5040.20	Küchensanierung Pfarreiheim	40'000.00					
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>270'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		0.00		0.00

\* 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
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
...							
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
...							
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

# **Anhang zum Budget**



## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	73'800.00	64'000.00	69'169.60
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	7'000.00	1'600.00	2'000.00
<b>Total</b>			<b>80'800.00</b>	<b>65'600.00</b>	<b>71'169.60</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		80'800.00	65'600.00	71'169.60
	Wertberichtigungen Darlehen		0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen		0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>80'800.00</b>	<b>65'600.00</b>	<b>71'169.60</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	
Anzahl Kirchgemeindeglieder	0	2796	0	
Steuerfuss	16%	15%	15%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindeglieder (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	0	0	0	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>7%</b>	100%	100%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>1%</b>	1%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Kirchgemeindeglieder</b>	-	-	-	< 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 Kirchgemeindeglieder in Franken.				

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar