



## Römisch-katholische Kirchgemeinde 8340 Hinwil

# Budget 2021

Ablieferung an Kirchenpflege	01.09.20
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	08.09.20
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	09.09.20
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	22.10.20
Veröffentlichung	

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>3 Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
Anträge und Beschlüsse	4
<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 2021 der Kirchgemeinde Hinwil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'360'437.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	152'808.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>1'207'629.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	40'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>40'000.00</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>7'200'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>16%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'207'629.00
	Steuerertrag bei 16 %	CHF	1'184'700.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-22'929.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 16 % (Vorjahr 16 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags

8340 Hinwil, 8.09.2020

Kirchenpflege Hinwil

Präsident Patrick Lütolf

Finanzvorsteher Rolf Debrunner

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Hinwil in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 08.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'360'437.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	152'808.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>1'207'629.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	40'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>40'000.00</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 2021 der Kirchgemeinde Hinwil entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>CHF</b>	<b>7'200'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>16%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'207'629.00
	Steuerertrag bei 16 %	CHF	1'184'700.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-22'929.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 16 % (Vorjahr 16 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8340 Hinwil,  
Rechnungsprüfungskommission Hinwil

Präsidentin Nicole Steiner

Aktuar Michael Kaier

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'360'437.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	152'808.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>1'207'629.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	40'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>40'000.00</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>7'200'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>16%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	1'207'629.00
	Steuerertrag bei 16 %	CHF	1'184'700.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-22'929.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Hinwil für das Jahr 2021 wird auf 16 % (Vorjahr 16 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8340 Hinwil,  
Namens der Kirchgemeindeversammlung Hinwil

Präsident Patrick Lütolf

Aktuarin Denise Rava Canal

**Budget**

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		1'360'437.00	1'469'154.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		152'808.00	169'350.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-1'207'629.00</b>	<b>-1'299'804.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>7'200'000.00</b>	<b>7'400'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>16%</b>	<b>16%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	651'000.00	812'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	89'000.00	0.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	312'000.00	412'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	19'500.00	0.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'071'500.00</b>	<b>1'224'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>1'071'500.00</b>	<b>1'224'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-136'129.00</b>	<b>-75'804.00</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

## Haushaltsgleichgewicht

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>
<b>Ausgleich des Budgets</b>			
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: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-22'929.00</b>	<b>-75'804.00</b>
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>			
<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2020</b>		<b>896'678.02</b>	<b>744'857.58</b>
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)</b>		<b>-179'335.60</b>	<b>-148'971.52</b>
<b>Beurteilung</b>	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	<b>22'929.00</b>	<b>75'804.00</b>
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	55'000.00	80'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen		0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital		0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital		0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>32'071.00</b>	<b>4'996.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	40'071.00	66'996.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>-62'000.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>80%</b>	<b>7%</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 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
30 Personalaufwand	850'362.00	849'289.00	816'186.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	276'825.00	296'285.00	252'340.14
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	55'000.00	80'800.00	68'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	172'850.00	234'980.00	168'069.85
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'355'037.00</i>	<i>1'461'354.00</i>	<i>1'304'596.79</i>
40 Fiskalertrag	1'184'700.00	1'224'000.00	1'234'608.72
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'500.00	800.00	3'362.65
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	114'900.00	0.00	176'986.40
47 Durchlaufende Beiträge		120'900.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'301'100.00</i>	<i>1'345'700.00</i>	<i>1'414'957.77</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-53'937.00</b>	<b>-115'654.00</b>	<b>110'360.98</b>
34 Finanzaufwand	5'400.00	7'800.00	5'057.40
44 Finanzertrag	36'408.00	47'650.00	46'516.86
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>31'008.00</b>	<b>39'850.00</b>	<b>41'459.46</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-22'929.00</b>	<b>-75'804.00</b>	<b>151'820.44</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>-22'929.00</b>	<b>-75'804.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'360'437.00	1'469'154.00	1'309'654.19
Total Ertrag	1'337'508.00	1'393'350.00	1'461'474.63

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
50	Sachanlagen	40'000.00	270'000.00	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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>40'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>0.00</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		40'000.00	270'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-40'000.00</b>	<b>-270'000.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</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>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

# **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

#### 3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3099.01	14'000.00	2'350.00	11'650.00	Verzicht auf Jahresdank 2020 zugunsten Jubiläumsfeier, Im 2021 wird wieder ein Jahresdank durchgeführt
3110.00	1'000.00	7'500.00	-6'500.00	keine ausserordentliche Anschaffungen.
3132.00	0.00	5'000.00	-5'000.00	Reduktion aufgrund Kündigung Auftrag Rechnungsführung KirBu.
3158.00	0.00	5'000.00	-5'000.00	Reduktion aufgrund von Erfahrungswerten und keinen erwarteten ausserordentlichen Kosten.
3612.11	9'750.00	13'000.00	-3'250.00	Reduktion aufgrund von Erfahrungswert aus der Jahresrechnung 2019.

#### 3501 Gottesdienst

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3090	6'500.00	11'500.00	-5'000.00	Diakonatsausbildung für M. Steinberg im 2020.

#### 3502 Diakonie und Seelsorge

## Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3171.01	11'000.00	21'000.00	-10'000.00	<i>Geplante Jubiläumsfeierlichkeitne im Jahr 2020. im 2021 ist eine kleinere Nachfeier geplant.</i>

### 3503 Bildung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.01	114'050.00	117'240.00	-3'190.00	<i>Anpassung der Pensen der Katechetinnen aufgrund der tieferen Klassenanzahl. (kleinere Jahrganggrösse).</i>

### 3506 kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3111.01	4'500.00	1'000.00	3'500.00	<i>Anschaffung Putzmaschine.</i>
3131.00	10'000.00	0.00	10'000.00	<i>Externe Bauberatung und Bauführung Renovation Kirchendach.</i>
3144.03	7'000.00	3'000.00	4'000.00	<i>Kosten neue Beleuchtung im Pfarreiheim.</i>
3144.04	30'000.00	30'000.00	0.00	<i>Umbau Küche im Pfarrhaus abgeschlossen. Renovation der Böden im OG.</i>
3144.05	1'000.00	10'000.00	-9'000.00	<i>Projekt Umgestaltung Abwartwohnung abgeschlossen.</i>
4472.00	1'000.00	10'000.00	-9'000.00	<i>Wegfall der Mieteinnahmen von Räumlichkeiten an Schule Meilwiese während Umbau.</i>

### 9100 allgemeine Gemeindesteuern

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

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
	1'184'700.00	1'224'000.00	-39'300.00	<i>Budgetierung auf Basis der Einnahmen von 90 % der Einnahmen Jahresrechnung 2019. Mindereinnahmen erwartet aufgrund der Coronapandemie und ihren Auswirkugnen.</i>

### 9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich

## Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3631.00	110'000.00	176'130.00	-66'130.00	<i>Budgetierung auf Durchschnittwert der letzten 10 Jahre.</i>
4621.60	114'000.00	120'000.00	0.00	<i>Angekündigte Mindereinnahmen aus dem Normaufwandausgleich.</i>

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

### 3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
5040.01	0.00	160'000.00	-160'000.00	<i>Renovation Kirchenfenster im 2020 budgetiert. Verschoben auf 2022.</i>
5040.02	0.00	35'000.00	-35'000.00	<i>Solaranlage Kirchendach im 2020 budgetiert. Verschoben auf 2022.</i>
5040.10	0.00	35'000.00	-35'000.00	<i>Projekt weitgehend abgeschlossen.</i>
5040.20	40'000.00	40'000.00	0.00	<i>Sanierung Küche Pfarreiheim im 2020 budgiert. Verschoben, budgetiert und geplant im 2021.</i>

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	181'312.00		181'479.00		190'987.36	
3501 Gottesdienst	237'370.00	1'500.00	242'710.00	800.00	229'669.92	700.00
3502 Diakonie und Seelsorge	194'320.00		202'710.00		175'952.85	2'662.65
3503 Bildung	180'705.00		181'335.00		171'148.85	
3504 Kultur	120'250.00		120'590.00		117'510.45	
3506 Kirchliche Liegenschaften	322'630.00	32'308.00	345'450.00	41'600.00	305'410.71	42'480.00
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte						
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	7'450.00	1'184'700.00	7'450.00	1'224'000.00	5'489.05	1'234'608.72
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	110'000.00	114'000.00	176'130.00	120'000.00	108'098.00	176'130.00
9610 Zinsen	6'400.00	4'100.00	11'300.00	6'050.00	5'387.00	4'036.86
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900.00		900.00		856.40
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>1'360'437.00</b>	<b>1'337'508.00</b>	<b>1'469'154.00</b>	<b>1'393'350.00</b>	<b>1'309'654.19</b>	<b>1'461'474.63</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>-22'929.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-75'804.00</b>	<b>0.00</b>	<b>151'820.44</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>1'337'508.00</b>	<b>1'337'508.00</b>	<b>1'393'350.00</b>	<b>1'393'350.00</b>	<b>1'461'474.63</b>	<b>1'461'474.63</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>1'236'587.00</b>	<b>33'808.00</b>	<b>1'274'274.00</b>	<b>42'400.00</b>	<b>1'190'680.14</b>	<b>45'842.65</b>
	Nettoergebnis		-1'202'779.00		-1'231'874.00		-1'144'837.49
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>	<b>181'312.00</b>	<b>0.00</b>	<b>181'479.00</b>	<b>0.00</b>	<b>190'987.36</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		-181'312.00		-181'479.00		-190'987.36
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	21'500.00		21'500.00		22'790.00	
3000.02	Pfarrreirat	1'000.00		1'000.00		0.00	
3000.03	Entschädigung RPK	2'000.00		2'000.00		1'930.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	52'500.00		52'000.00		42'658.20	
3010.02	Dienstaltersgeschenke	0.00				0.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00				0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		3'005.00		4'051.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00				0.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'770.00		5'770.00		4'713.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	550.00		481.00		495.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	962.00		962.00		773.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		421.00		460.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		0.00	
3099.01	Personalanlässe	14'000.00		2'350.00		12'947.65	
3099.02	Sonstige Personalkosten	2'500.00		2'500.00		0.00	
3100.00	Büromaterial	6'500.00		6'500.00		7'173.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00				0.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'900.00		4'900.00		3'212.25	
3102.02	Inserate	5'000.00		3'500.00		5'254.15	
3102.03	Mitteilungsblatt	0.00				0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		2'450.86	
3105.00	Lebensmittel	0.00				0.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		7'500.00		0.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		3'500.00		8'877.40	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	0.00				9'362.65	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	0.00				0.00	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	4'200.00		4'200.00		6'285.70	
3130.04	Gebühren	100.00		60.00		107.70	
3130.05	Adressierungen, Adresskarteien	0.00				0.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.00		5'000.00		12'924.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00				2'156.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'230.00		1'230.00		979.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		0.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		1'000.00		0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00		5'000.00		317.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	0.00				0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00				0.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	600.00		600.00		0.00	
3611.10	Freier Kredit der Kirchenpflege	3'000.00		3'000.00		526.00	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	0.00				755.55	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	27'000.00		29'250.00		26'821.25	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	13'000.00		9'750.00		12'961.15	
4260.02	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		0.00				0.00
4260.03	Rückerstattungen Versicherungsleistungen		0.00				0.00
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>237'370.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>242'710.00</b>	<b>800.00</b>	<b>229'669.92</b>	<b>700.00</b>
	Nettoergebnis		-235'870.00		-241'910.00		-228'969.92
3010.01	Löhne Pfarrer, Vikar, Diakon, Pfarreibeauftragte, Pfarreiadministrator	151'050.00		151'250.00		148'113.20	
3010.02	Löhne Aushilfen im Verkündigungsdienst	20'000.00		20'000.00		18'327.00	
3010.03	Dienstaltersgeschenke	0.00				0.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00				0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'450.00		9'300.00		9'433.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					0.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'820.00		18'000.00		17'819.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'250.00		1'260.00		1'145.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		2'000.00		1'775.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'109.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		11'500.00		8'065.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00				0.00	
3101.01	Kirchenschmuck	5'000.00		5'000.00		3'148.50	
3101.02	Hostien, Messwein, Kerzen	4'000.00		4'000.00		3'221.37	
3101.03	Erinnerungsabgaben	1'000.00		1'000.00		678.50	
3101.04	Sonstiges Material für Gottesdienst	1'500.00		1'500.00		269.30	
3112.01	Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern	3'500.00		3'500.00		3'693.15	
3112.02	Anschaffung von Erstkommunikionskleidern	0.00				0.00	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	0.00				0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00				0.00	
3152.01	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	500.00		500.00		174.50	
3152.02	Unterhalt von Erstkommunikionskleidern	500.00		500.00		429.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00				0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'200.00		12'200.00		12'265.25	
4240.01	Vermietung von Erstkommunikionskleidern		1'500.00		800.00		700.00
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>194'320.00</b>	<b>0.00</b>	<b>202'710.00</b>	<b>0.00</b>	<b>175'952.85</b>	<b>2'662.65</b>
	Nettoergebnis		-194'320.00		-202'710.00		-173'290.20
3010.02	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	106'860.00		106'860.00		105'327.00	
3010.08	Dienstaltersgeschenke	0.00				0	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00				0	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		6'000.00		6'448.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00				0	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'600.00		13'000.00		12'531.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	780.00		750.00		777.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'230.00		1'200.00		1'230.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		750.00		1'107.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	0.00				0	
3102.00	Drucksachen für Diakonie	500.00		500.00		488.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'225.40	
3105.00	Lebensmittel	9'000.00		9'000.00		5'066.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		3'060.60	
3171.01	Allgemeine Pfarreianlässe	11'000.00		21'000.00		4'640.00	
3171.02	Familien Pfarreianlässe	2'000.00		2'000.00		2'140.40	
3171.03	Jugend Pfarreianlässe	10'000.00		10'000.00		6'959.00	
3171.04	Senioren Pfarreianlässe	2'000.00		1'000.00		741.00	
3171.05	Oekumene Pfarreianlässe	7'000.00		7'000.00		6'608.60	
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		5'800.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
4250.01	Erträge aus Pfarreianlässen		0.00				2'662.65
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>180'705.00</b>	<b>0.00</b>	<b>181'335.00</b>	<b>0.00</b>	<b>171'148.85</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		-180'705.00		-181'335.00		-171'148.85
3010.01	Besoldung Katecheten inkl. Praktikanten	114'050.00		117'240.00		113'392.90	
3010.02	Besoldung HGU	13'500.00		13'500.00		12'856.85	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.03	Dienstaltersgeschenke	60.00				0.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00				0.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'500.00		2'150.00		2'452.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		7'400.00		8'095.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00				0.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	10'000.00		8'700.00		9'513.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		950.00		776.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'550.00		1'500.00		1'544.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'050.00		1'353.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'600.00		5'600.00		3'660.75	
3104.01	HGU-Unterrichtskosten	1'345.00		1'345.00		784.00	
3104.02	2.-6 Klasse-Unterrichtskosten	5'000.00		5'000.00		5'002.20	
3104.03	Unterrichtskosten Oberstufe	4'500.00		4'500.00		2'227.55	
3104.04	Unterrichtskosten Firmlinge	7'000.00		7'000.00		6'816.85	
3104.05	Allgemeine Unterrichtskosten	1'000.00		1'000.00		298.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		1'739.50	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	0.00				0.00	
3631.00	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	500.00		500.00		633.90	
3636.01	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	300.00		300.00		0.00	
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>120'250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>120'590.00</b>	<b>0.00</b>	<b>117'510.45</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		-120'250.00		-120'590.00		-117'510.45
3010.01	Löhne Organisten und Aushilfen	75'400.00		75'400.00		73'174.00	
3010.02	Löhne Chorleiter und Aushilfen	10'000.00		10'000.00		10'488.80	
3010.03	Dienstaltersgeschenke	0.00		850.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		4'300.00		5'048.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00				0.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'000.00		8'200.00		7'505.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		640.00		495.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	950.00		850.00		963.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		750.00		689.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		795.30	
3130.01	Instrumentalisten	6'500.00		6'500.00		7'480.00	
3130.02	Kantoren	1'000.00		1'000.00		970.00	
3130.03	Chorbegleitung	8'000.00		8'000.00		7'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		0.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	0.00				0.00	
3636.01	Beiträge an den Kirchenchor	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>322'630.00</b>	<b>32'308.00</b>	<b>345'450.00</b>	<b>41'600.00</b>	<b>305'410.71</b>	<b>42'480.00</b>
	Nettoergebnis		-290'322.00		-303'850.00		-262'930.71
3010.01	Besoldung Sakristan und Aushilfen	63'150.00		62'500.00		60'294.40	
3010.02	Besoldung Hauswart und Aushilfen	59'130.00		58'550.00		56'978.45	
3010.03	Dienstaltersgeschenke	30.00		8'900.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		6'600.00		6'901.50	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00				0.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		12'000.00		11'690.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		841.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'320.00		1'300.00		1'317.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		900.00		1'017.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		0.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'000.00		4'348.71	
3111.01	Anschaffungen für den Liegenschaftenerhalt.	4'500.00		1'000.00		2'767.45	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.02	Anschaffungen Geräte Küche	5'000.00		5'000.00		0.00	
3120.01	Wasser und Abwasser	2'300.00		2'000.00		2'270.70	
3120.02	Energie	3'000.00		3'000.00		3'296.40	
3120.03	Heizmaterial	18'000.00		18'000.00		16'449.70	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	600.00		500.00		571.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00				1'105.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00				300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800.00		3'800.00		3'649.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00				0.00	
3144.01	Liegenschaftenerhalt Kirche	5'000.00		4'000.00		8'586.75	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	5'000.00		5'000.00		15'245.30	
3144.03	Liegenschaftenerhalt Pfarreiheim	7'000.00		3'000.00		12'403.25	
3144.04	Liegenschaftenerhalt Pfarrhaus	30'000.00		30'000.00		1'781.70	
3144.05	Liegenschaftenerhalt Abwartwohnung	1'000.00		10'000.00		1'925.90	
3144.06	Allgemeiner Liegenschaftenaufwand	1'000.00		1'000.00		2.00	
3144.07	Mobiliar kirchliche Liegenschaften	3'000.00		3'000.00		6'528.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		200.00		0.00	
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	17'300.00		17'900.00		17'136.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00		600.00		0.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	0.00				0.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	55'000.00		73'800.00		61'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00		7'000.00		7'000.00	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	0.00				0.00	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		31'308.00		31'600.00		41'580.00
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		1'000.00		10'000.00		900.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>123'850.00</b>	<b>1'303'700.00</b>	<b>194'880.00</b>	<b>1'350'950.00</b>	<b>118'974.05</b>	<b>1'415'631.98</b>
	Nettoergebnis		1'179'850.00		1'156'070.00		1'296'657.93

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>7'450.00</b>	<b>1'184'700.00</b>	<b>7'450.00</b>	<b>1'224'000.00</b>	<b>5'489.05</b>	<b>1'234'608.72</b>
	Nettoergebnis		1'177'250.00		1'216'550.00		1'229'119.67
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern natürliche Personen	0.00				8.1	
3180.02	Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern juristische Personen	0.00				0.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	5'600.00		5'600.00		5'294.05	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	1'850.00		1'850.00		186.90	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		651'000.00		812'000.00		678'340.75
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		26'000.00				27'246.30
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		8'900.00				9'279.04
4000.40	Aktive Steueraussch. Einkommenssteuern natürliche Personen		7'000.00				7'387.85
4000.50	Passive Steueraussch. Einkommenssteuern natürliche Personen		-26'000.00				-26'653.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		89'000.00				92'420.20
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		12'400.00				12'985.05
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000.00				2'901.03
4001.40	Aktive Steueraussch. Vermögenssteuern natürliche Personen		200.00				209.20
4001.50	Passive Steueraussch. Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'600.00				-5'644.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		14'500.00				15'272.00
4008.00	Personalsteuern		0.00				0.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		312'000.00		412'000.00		325'359.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		50'500.00				52'871.85
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		0.00				0.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		24'000.00				23'907.90
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-5'000.00				-4'946.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		19'500.00				20'153.80
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'500.00				1'577.95
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		0.00				0.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2100				2'258.15
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-300				-317.45
4012.00	Quellensteuern juristische Personen		0				0.00
<b>9300</b>	<b>Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich</b>	<b>110'000.00</b>	<b>114'000.00</b>	<b>176'130.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>108'098.00</b>	<b>176'130.00</b>
	Nettoergebnis		4'000.00		-56'130.00		68'032.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	0.00				0.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	110'000.00		176'130.00		108'098.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich		114'000.00		120'000.00		176'130.00
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>6'400.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>6'050.00</b>	<b>5'387.00</b>	<b>4'036.86</b>
	Nettoergebnis		-2'300.00		-5'250.00		-1'350.14
3181.01	Abschr. und Erlasse von Zinsford. auf Steuern natürliche Personen	500.00		2000		323.55	
3181.02	Abschr. und Erlasse von Zinsford. auf Steuern juristische Personen	500.00		1'500.00		6.05	
3181.03	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	0.00				0.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0.00				0.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'900.00		1'900.00		1'830.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen	0.00				0.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'500.00		4'500.00		2'366.80	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'000.00		1'400.00		860.60	
3940.01	Interne Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen	0.00					0.00
3940.02	Interne Verzinsung von Verwaltungsvermögen von Eigenwirtsch.betr.	0.00					0.00
3940.03	Interne Verzinsung des Liegenschaftsfonds	0.00					0.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		50.00		50.00		0.00
4401.01	Zinsen auf Kontokorrenten		0.00				1.25
4401.02	Zinsen auf Depotguthaben		250.00				241.70

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.03 Zinsen auf anderen Forderungen		0.00				0.00
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		3'500.00		4'500.00		3'533.76
4401.11 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		300.00		1'500.00		260.15
4450.00 Erträge aus Darlehen VV		0.00				0.00
4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV		0.00				0.00
4940.01 Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00					
<b>9710 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>856.40</b>
Nettoergebnis		900.00		900.00		856.40
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		900.00		900.00		856.40
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>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</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 2020		Rechnung 2019	
		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	1'469'154.00	1'455'350.00	1'397'415.00	1'330'430.00
9990	<b>Abtragung Bilanzfehlbetrag</b>						
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag						
9999	<b>Abschluss</b>	<b>1'360'437.00</b>	<b>1'337'508.00</b>	<b>1'469'154.00</b>	<b>1'393'350.00</b>	<b>1'309'654.19</b>	<b>1'461'474.63</b>
	Nettoergebnis		-22'929.00		-75'804.00		151'820.44
9000.00	Ertragsüberschuss					-151'820.44	
9001.00	Aufwandüberschuss	22'929.00		75'804.00			

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		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		0.00		67'000.00	
5040.01	Ersatz Kirchenfenster	0.00		160'000.00			
5040.02	Solaranlage	0.00		35'000.00			
5040.10	Umgestaltung Umgebung	0.00		35'000.00			
5040.20	Küchensanierung Pfarreiheim	40'000.00		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>40'000.00</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
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 2021		Budget 2020		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 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	55'000.00	73'800.00	61'000.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	0.00	7'000.00	7'000.00
<b>Total</b>			<b>55'000.00</b>	<b>80'800.00</b>	<b>68'000.00</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			55'000.00	80'800.00	68'000.00
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>55'000.00</b>	<b>80'800.00</b>	<b>68'000.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2018	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	2'781	2796	0	
Steuerfuss	16%	16%	15%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	0	0	0	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>80%</b>	7%	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 Kirchgemeindemitglied</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 Kirchgemeindemitglied in Franken.				

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar