

Römisch-katholische Kirchgemeinde 8307 Effretikon

Budget 2022

Ablieferung an Kirchenpflege	30.08.2021
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	28.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	05.10.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28.10.2021
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	24.11.2021
Veröffentlichung	02.12.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Anträge und Beschlüsse	2 - 4
Budget	
2 Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	5
3 Haushaltsgleichgewicht	6
4 Finanzierung	7
5 Erfolgsrechnung	8
6 Investitionsrechnungen	9 - 10
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	11-13
8 Erfolgsrechnung	14-22
9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	23
10 Investitionsrechnung Finanzvermögen	24
Anhang zum Budget	
12 Finanzkennzahlen	25

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde Illnau-Effretikon
Birchstrasse 20
8307 Effretikon

Vorsteher Ressort Finanzen Jessica Noone
Bereichsleiterin Finanzen Stadt Illnau-Effretikon, Natalie Holenstein

Telefon 079 771 98 40
E-Mail kirchenpflege@pfarrei-effretikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2022** der Röm. kath. Kirchgemeinde Illnau-Effretikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'389'700.00
	Gesamtertrag	CHF	2'259'700.00
	Aufwandüberschuss	CHF	130'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	36'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	36'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	13'110'769.00
Steuerfuss			13%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Röm. kath. Kirchgemeinde Illnau-Effretikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8307 Effretikon, 28.09.2021
Kirchenpflege Illnau-Effretikon

Gabriela Scheidegger Bertschinger
Präsidentin

Jessica Noone
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2022** der Röm. kath. Kirchgemeinde Illnau-Effretikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 28.9.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'389'700.00
	Gesamtertrag	CHF	2'259'700.00
	Aufwandüberschuss	CHF	130'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	36'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	36'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	13'110'769.00
Steuerfuss			13%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Röm. kath. Kirchgemeinde Illnau-Effretikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Röm. kath. Kirchgemeinde Illnau-Effretikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8307 Effretikon, 28.10.2021

Rechnungsprüfungskommission Illnau-Effretikon

Stefan Kammerlander
Präsident

Reinhard Furrer
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das **Budget 2022** der Röm. kath. Kirchgemeinde Illnau-Effretikon am 25.11.2020 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'389'700.00
	Gesamtertrag	CHF	2'259'700.00
	Aufwandüberschuss	CHF	130'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	36'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	36'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	13'110'769.00
Steuerfuss			13%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Röm. kath. Kirchgemeinde Illnau-Effretikon für das Jahr 2022 wird auf 13 % (Vorjahr 13 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8307 Effretikon, 24.11.2021

Namens der Kirchgemeindeversammlung Illnau-Effretikon

Gabriela Scheidegger Bertschinger
Präsidentin

Nadine Hunsperger
Aktuarin

Budget

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			2'389'700.00	2'283'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			555'300.00	517'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-1'834'400.00	-1'766'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2022	Budget 2021		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	13'110'769.00	12'669'231.00		
Steuerfuss	13%	13%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'320'200.00	1'174'700.00		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	140'700.00	154'800.00		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	232'400.00	306'500.00		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	11'100.00	11'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'704'400.00	1'647'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			1'704'400.00	1'647'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-130'000.00	-119'500.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2022	Budget 2021
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 (-)		-130'000.00	-119'500.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2021		2'997'704.11	2'649'856.68
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-599'540.82	-529'971.34
Beurteilung		Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.	

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2022	Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	130'000.00	119'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	152'900.00	152'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	22'900.00	32'800.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	36'000.00	248'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-13'100.00	-215'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	64%	13%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

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

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	1'369'000.00	1'306'400.00	1'240'870.14
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	421'100.00	405'800.00	321'932.33
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	152'900.00	152'300.00	140'900.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	391'000.00	368'400.00	380'815.70
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'334'000.00</i>	<i>2'232'900.00</i>	<i>2'084'518.17</i>
40	Fiskalertrag	2'022'800.00	1'877'300.00	2'214'973.32
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	55'000.00	60'500.00	38'344.33
43	Verschiedene Erträge	22'800.00	22'800.00	22'222.29
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'200.00	0.00	6'218.66
46	Transferertrag	50'600.00	101'300.00	101'093.75
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'154'400.00</i>	<i>2'061'900.00</i>	<i>2'382'852.35</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-179'600.00	-171'000.00	298'334.18
34	Finanzaufwand	48'100.00	43'900.00	55'398.40
44	Finanzertrag	97'700.00	95'400.00	99'746.42
	Ergebnis aus Finanzierung	49'600.00	51'500.00	44'348.02
Operatives Ergebnis		-130'000.00	-119'500.00	342'682.20
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 (-)		-130'000.00	-119'500.00	342'682.20
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	7'600.00	6'700.00	7'562.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	7'600.00	6'700.00	7'562.80
Total Aufwand		2'389'700.00	2'283'500.00	2'147'479.37
Total Ertrag		2'259'700.00	2'164'000.00	2'490'161.57

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	36'000.00	248'000.00	368'509.90
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		36'000.00	248'000.00	368'509.90
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	-290'000.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	-16'120.55
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	-306'120.55
Investitionen Im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		36'000.00	248'000.00	368'509.90
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	-306'120.55
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-36'000.00	-248'000.00	-62'389.35

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
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	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 10.12.2015 0.5 %. Verzinst wird der Wert *Anfang Jahr*.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens (ohne allfälliges, überbewertetes Grundeigentum)

nicht verzinst wird

Sonderrechnung Sternberg, keine interne Verzinsung gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 12.9.2019, da separates Konto

Abweichungsbegründungen

Die Abweichungsbegründung der einzelnen Position des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgen ab einem Prozentsatz von 25% und/oder mindestens CHF 5000.-

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500

Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Nettoergebnis gegenüber Budget 2021 um CHF 5'700.- höher (mehr Aufwendungen)

Konto		Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'500.00	166'100.00	-5'600.00	Aufstockung Betreuung Café Foyer von 10% auf KST 3502 budgetiert
3105.00	Lebensmittel	2'000.00		2'000.00	Konto neu eröffnet 2021
3113.00	Anschaffung Hardware	8'000.00	2'000.00	6'000.00	Anschaffung neue Laptops, Airserver Birchsaal
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00	14'000.00	-4'000.00	Budget dem IST-Aufwand 2021 angepasst
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00	1'000.00	500.00	zuwenig budgetiert 2021
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00	1'000.00	-500.00	zuviel budgetiert 2021
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'100.00	1'000.00	1'100.00	Anpassung an IST-Aufwand 2020

3501

Gottesdienst

Nettoergebnis gegenüber Budget 2021 um CHF 14'900.- höher (Aufwendungen CHF 4'900.- höher, Erträge CHF -10'000.- Rückerstattung Lohn Pastoraljahr fällt weg)

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	222'800.00	215'900.00	6'900.00	Mehrkosten durch höhere Einstufung MA nach Abschluss Ausbildung
3130.00	Dienstleistung Dritter	6'000.00	11'000.00	-5'000.00	weniger externe Mitarbeiter für Verkündigungsdienst nötig

3502

Diakonie

Nettoergebnis gegenüber Budget 2021 um CHF 79'400.- höher (Aufwendungen CHF 78'900.- höher - Lohnkosten durch Übergang Leitungsassistentz höher, vakante Stellen werden auf 2022 besetzt, Erträge leicht tiefer als Budget 2021)

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'800.00	281'900.00	47'900.00	Neuanstellung Diakon, Doppelbesetzung eines Teils der Stelle Leitungsassistentz, Aufstockung für Café Foyer neu hier budgetiert)
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100.00	31'300.00	6'800.00	Folge der Mehrkosten Löhne
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'800.00	2'100.00	700.00	Folge der Mehrkosten Löhne
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	92'600.00	71'100.00	21'500.00	Pfarrveranstaltungen 2022 höher durch Neueinsetzung Pfarradministrator und Ablösung Gemeindeleitung

Erfolgsrechnung

3503

Bildung

Nettoergebnis gegenüber Budget 2021 um CHF 3'700.- höher (vor allem Lohnkosten durch Leitung Kinderchor)

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'700.00	113'800.00	6'900.00	Kinderchorleitung ganzjährig budgetiert
3104.00	Lehrmittel	6'000.00	8'000.00	-2'000.00	Einsparungen Lehrmittel
3130.00	Dienstleistung Dritter	3'000.00	5'500.00	-2'500.00	weniger budgetiert, Niveau IST 2020

3506

kirchliche Liegenschaften

Nettoergebnis gegenüber Budget 2021 um CHF 15'400.- tiefer. Aufwand um CHF 10'400.- tiefer vorallem durch weniger budgetierte Lohnkosten und Unterhaltskosten, Erträge sind um CHF 5'000.- höher durch geschätzte Mehreinnahmen Vermietung Foyer

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'800.00	159'700.00	-8'900.00	Budget 2021 - 2 Dienstaltersgeschenke - als Lohnkosten deklariert
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00	3'000.00	2'000.00	Verbesserung Beleuchtung Café Foyer
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15'000.00	-10'000.00	5'000.00	geschätzte Mehreinnahmen Vermietung Foyer

9100

Allgemeine Gemeindesteuern

Das Nettoergebnis der Steuereinnahmen ist um CHF 146'600.- höher als im Budget 2021 veranschlagt. Gegenüber dem IST 2020 ist eine Abnahme von CHF 189'400.- (-8.6% gegenüber IST 2020) zu verzeichnen.

3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	100.00	1'500.00	-1'400.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	100.00	0.00	100.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'320'200.00	-1'174'700.00	145'500.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-111'400.00	-79'400.00	32'000.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-2'300.00	-5'300.00	-3'000.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-50'000.00	-84'300.00	-34'300.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-140'700.00	-154'800.00	-14'100.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-6'000.00	-13'000.00	-7'000.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-50'500.00	-36'500.00	14'000.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-232'400.00	-306'500.00	-74'100.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-25'500.00	-15'700.00	9'800.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-100'000.00	-26'700.00	73'300.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen	-700.00	0.00	700.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-6'000.00	-4'000.00	2'000.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4012.00	Quellensteuer juristische Personen	0.00	-3'500.00	-3'500.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden

Erfolgsrechnung

9300

Finanz- und Lastenausgleich

Nettoergebnis gegenüber Budget 2021 um CHF 71'000.- höher (Mehraufwendungen gegenüber Mindererträgen)

3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	242'000.00	221'000.00	21'000.00	gemäss effektiven Beiträgen 2021
4621.60	Normaufwandausgleich	-50'000.00	-100'000.00	-50'000.00	Schätzung aufgrund von Budget 2021 (Verlust budgetiert)

9610

Zinsen

Nettoergebnis gegenüber Budget 2021 um CHF 2'000.- tiefer (vor allem durch Mindererträgen im Bereich Steuern)

3499.10	Vergütungszins auf Steuern jur. Personen	400.00	700.00	-300.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen jur. Personen	-1'000.00	-100.00	900.00	nach Angaben Steuerbehörden Gemeinden

9630

Liegenschaften des Finanzvermögens

Nettoergebnis gegenüber Budget 2021 ist um CHF 3'200.- tiefer. Vor allem durch Erhöhung der Kosten für Ver- und Entsorgung und Erhöhung Dienstleistung Dritter

3439.40	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	2'700.00	2'300.00	mehr Aufwendungen für Verwaltung budgetiert
---------	--------------------------	----------	----------	----------	---

9710

Rückverteilung aus CO2-Abgabe

4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-600.00	-1'300.00	-700.00	weniger Ertrag budgetiert - Niveau IST 2020
---------	---------------------------	---------	-----------	---------	---

9951

Zweckgebundene Zuwendungen

Sonderrechnung "Sternberg"

4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen FK	-3'200.00	0.00	3'200.00	neues Konto Sternberg, Budget 2021 nicht vorgesehen
---------	---	-----------	------	----------	---

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506

Kirchliche Liegenschaften

	Ausgaben	Einnahmen	
Audioanlage Kirche	36'000.00		Bei den Abklärung für die Erneuerung der Übertragungstechnik hat sich gezeigt, dass wir eine neue Audioanlage brauchen, damit wir das steigende Ausfallrisiko der vorhandenen Steuerung beseitigen können. Die Audioanlage in der Kirche ist nicht mehr auf dem neusten Stand der Technik und in die Jahre gekommen. Eine neue Audioanlage mit neuem technischen Aufbau erlaubt es uns, künftig Erweiterungen jeder Art vorzunehmen. Es wird somit ein Grundstein für eine leistungsfähige Audioanlage gelegt.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	433'100.00	1'000.00	427'400.00	1'000.00	412'336.87	2'671.63
3501 Gottesdienst	299'600.00	1'500.00	294'700.00	11'500.00	282'821.30	1'816.00
3502 Diakonie und Seelsorge	576'300.00	31'300.00	498'100.00	31'800.00	406'677.67	30'057.25
3503 Bildung	172'100.00	1'000.00	168'400.00	1'000.00	192'625.30	0.00
3504 Kultur	128'900.00	0.00	129'800.00	0.00	105'498.55	200.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	452'200.00	27'000.00	462'600.00	22'000.00	427'276.23	8'602.50
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	6'600.00	2'022'800.00	7'700.00	1'877'300.00	9'434.65	2'215'001.72
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	242'000.00	50'000.00	221'000.00	100'000.00	221'470.00	100'426.00
9610 Zinsen	20'400.00	13'100.00	21'200.00	11'900.00	20'049.60	14'099.62
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	35'300.00	88'200.00	29'400.00	86'200.00	42'904.25	90'359.60
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	600.00	0.00	1'300.00	0.00	542.30
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'218.66
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	23'200.00	23'200.00	23'200.00	20'000.00	26'384.95	20'166.29
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	2'389'700.00	2'259'700.00	2'283'500.00	2'164'000.00	2'147'479.37	2'490'161.57
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0.00	130'000.00	0.00	119'500.00	342'682.20	0.00
Total	2'389'700.00	2'389'700.00	2'283'500.00	2'283'500.00	2'490'161.57	2'490'161.57

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	2'389'700	2'259'700	2'283'500	2'164'000	2'147'479.37	2'490'161.57
	Nettoergebnis		130'000		119'500	342'682.20	
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	433'100	1'000	427'400	1'000	412'336.87	2'671.63
	Nettoergebnis		432'100		426'400		409'665.24
3000.00	Entschädigungen	52'100		52'100		51'490.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'500		166'100		147'158.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'700		14'000		13'364.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'300		17'300		17'287.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		1'800		1'965.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600		2'700		2'503.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'700		1'700		1'705.49	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'623.15	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		5'048.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000		19'000		17'488.32	
3105.00	Lebensmittel	2'000				1'844.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000		5'000		2'444.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'000		2'000		2'565.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500		2'600		861.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		52'395.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'600		45'600		4'071.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500		3'500		15'978.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000		14'000		433.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		5'603.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		398.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500		1'000		1'332.31	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		1'000		2'096.20	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'100		1'000		6'203.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000		6'000		37.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		4'122.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500		4'500		2'445.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					32'850.95	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	41'600		38'200		16'023.50	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	9'000		8'800		992.95	
3636.02	Beiträge an Hilfswerke im Inland	0					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	1'000		1000		2'574.58
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		0		0		97.05
3501	Gottesdienst	299'600	1'500	294'700	11'500	282'821.30	1'816.00
	Nettoergebnis		298'100		283'200		281'005.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	222'800		215'900		208'306.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300		13'900		12'883.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'500		26'100		24'947.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		1'800		1'513.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		2'600		2'419.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		155.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400		1'400		1'277.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		13'613.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		11'000		10'330.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0				2'144.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		5'230.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		10'000		0.00
4390.00	Übriger Ertrag		1'500		1'500		1'816.00
3502	Diakonie	576'300	31'300	498'100	31'800	406'677.67	30'057.25
	Nettoergebnis		545'000		466'300		376'620.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'800		281'900		252'629.50	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	0				932.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'200		18'100		14'393.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100		31'300		25'479.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		2'100		1'840.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000		3'100		2'797.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000		3'000		655.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		1'309.05	
3100.00	Büromaterial	500		500		450.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		1'024.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		629.95	
3105.00	Lebensmittel	8'000		8'000		2'588.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500		500		328.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		3'918.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'098.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	91'900		71'100		20'697.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		4'000.00	
3636.01	Beiträge an pfarreieigene Gruppen	14'500		15'500		21'444.35	
3636.02	Beiträge an Hilfswerke im Inland	9'500		10'500		10'460.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	40'000		40'000		40'000.00	
4250.00	Verkäufe		9'000		9500		4'097.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'000		21000		25'720.00
4390.00	Übriger Ertrag		1'300		1300		240.00
3503	Bildung	172'100	1'000	168'400	1'000	192'625.30	0.00
	Nettoergebnis		171'100		167'400		192'625.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'700		113'800		148'540.45	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	0				57.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800		7'300		8'790.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000		12'400		15'370.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		900		1'075.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'400		1'646.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'700		1'700		344.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'098.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen						
3104.00	Lehrmittel	6'000		8'000		6'274.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		5500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		110.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'000		5'000		516.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'400		10'400		8'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1000		0.00
3504	Kultur	128'900	0	129'800	0	105'498.55	200.00
	Nettoergebnis		128'900		129'800		105'298.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'000		97'800		87'035.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300		6'300		4'222.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'900		8'000		6'882.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		900		391.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		797.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	600		600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		189.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		770.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		4'210.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		0.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1000		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		0		200.00
4390.00	Übriger Ertrag		0		0		0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	452'200	27'000	462'600	22'000	427'276.23	8'602.50
	Nettoergebnis		425'200		440'600		418'673.73
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'800		159'700		147'634.40	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	200		200		120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700		9'900		9'356.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'700		14'700		14'457.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'300		1'018.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		1'900		1'752.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		234.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'217.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		11'287.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		3'000		6'993.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'000		35'000		32'467.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000		21'000		12'931.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'400		3'600		4'316.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'800		40'000		32'308.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		3'000		3'211.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000		5'000		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		2'070.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	121'700		123'200		126'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'200		29100		14'900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		10'000		4'272.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		8'000		1'480.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		4'000		4000		2'850.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	327'500	2'197'900	302'500	2'096'700	320'243.45	2'446'814.19
	Nettoergebnis	1'870'400		1'794'200		2'126'570.74	
91	Steuern	6'600	2'022'800	7'700	1'877'300	9'434.65	2'215'001.72
	Nettoergebnis	2'016'200		1'869'600		2'205'567.07	
910	Steuern	6'600	2'022'800	7'700	1'877'300	9'434.65	2'215'001.72
	Nettoergebnis	2'016'200		1'869'600		2'205'567.07	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	6'600	2'022'800	7'700	1'877'300	9'434.65	2'215'001.72
	Nettoergebnis	2'016'200		1'869'600		2'205'567.07	
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern natürliche Personen	5'400		5'100		161.35	
3180.02	Wertberichtigungen auf Forderungen Steuern juristische Personen	1'000		1'100			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	100		1'500		7'813.95	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	100				967.75	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	0				6.60	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	0				.55	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	0				484.45	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'320'200		1'174'700		1'323'630.85
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		111'400		79'400		164'459.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		2'300		5'300		6'636.18
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000		84'300		48'274.30
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-21'100		-22'200		-37'843.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		140'700		154'800		148'755.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		7'700		6'700		15'754.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000		1'000		3'763.44
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		6'000		13'000		7'828.10
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'900		-6'900		-5'575.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		50'500		36'500		16'163.70
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		232'400		306'500		256'402.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		25'500		15'700		83'881.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.2	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-5'000		-6'000		163.21
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		100'000		26'700		155'072.10
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-14'400		-13'900		-3'636.95
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				0		-11.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'100		11'000		20'034.40
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'400		4'400		3'071.10
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		700		0		.49
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		6'000		4'000		8'505.10
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'700		-1'200		-353.15
4012.00	Quellensteuern juristische Personen		0		3'500		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		0		0		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		0		0		28.40
93	Finanz- und Lastenausgleich	242'000	50'000	221'000	100'000	221'470.00	100'426.00
	Nettoergebnis		192'000		121'000		121'044.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	242'000	50'000	221'000	100'000	221'470.00	100'426.00
	Nettoergebnis		192'000		121'000		121'044.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	242'000	50'000	221'000	100'000	221'470.00	100'426.00
	Nettoergebnis		192'000		121'000		121'044.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	242'000		221'000		221'470.00	
4621.60	Übergangsausgleichsbeiträge		50'000		100'000		100'426.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	55'700	101'300	50'600	98'100	62'954.05	104'459.22
	Nettoergebnis		-45'600		-47'500	41'505.17	
961	Zinsen	20'400	13'100	21'200	11'900	20'049.80	14'099.62
	Nettoergebnis		7'300		9'300		5'950.18
9610	Zinsen	20'400	13'100	21'200	11'900	20'049.60	14'099.62
	Nettoergebnis		7'300		9'300		5'949.98
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	0		0		-0.30	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	0		0		0.10	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	16'000		16'200		15'928.30	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	4'000		4'300		3'768.20	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	400		700		353.30	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		4'500		5'100		5'409.36
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen jur. Personen		1'000		100		1'127.46
4940.00							
	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'600		6'700		7'562.80
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	35'300	88'200	29'400	86'200	42'904.25	90'359.60
	Nettoergebnis	52'900		56'800		47'455.35	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	35'300	88'200	29'400	86'200	42'904.25	90'359.60
	Nettoergebnis	52'900		56'800		47'455.35	
3419.10	Ver.- und Entsorgung	11'000		9'000		10'099.60	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	11'000		11'000		19'981.75	
3439.30	Sachversicherungsprämien	700		0		670.05	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	5'000		2'700		4'590.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'600		6'700		7'562.80	
4430.01	Mietzinse		80'000		75'600		82'240.00
4430.03	Pachtzinsen		600		600		559.60
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'600		10'000		7'560.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	600	600	1'300	1'300	542.30	542.30
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	600	600	1'300	1'300	542.30	542.30
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	600	600	1'300	1'300	542.30	542.30
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		600		1'300		542.30
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	0	0	0	0		0
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	23'200	23'200	23'200	20'000	26'384.95	26'384.95
			0		3'200		0.00
3100.00	Büromaterial	0				166.95	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	0				1'216.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200	0	200	0	158.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'000	0	23'000	0	24'844.00	
4390.00	Übriger Ertrag	0	20'000	0	20'000		20'166.29
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	0	3'200	0	0		6'218.66
999	Abschluss	0	130'000	0	119'500	342'682.20	0.00
	Nettoergebnis	0	130'000	0	119'500	342'682.20	0.00
389900	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0		0	0.00	
900000	Ertragsüberschuss	0				342'682.20	
900100	Aufwandüberschuss		130'000		119'500		0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	36'000.00	0.00	248'000.00	0.00	368'509.90	306'120.55
	Nettoergebnis		36'000.00		248'000.00		62'389.35
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	36'000.00	0.00	18'000.00	0.00	6'725.85	0.00
	Nettoergebnis		36'000.00		18'000.00		6'725.85
5060.29	Soft- und Hardware auf den neuesten Stand bringen	0.00	0.00	0.00	0.00	6'725.85	
5060.32	Erneuerung Übertragungstechnik	0.00	0.00	18'000.00	0.00	0.00	
5060.33	Audioanlage Kirche	36'000.00	0.00				
3502	Diakonie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	230'000.00	0.00	361'784.05	306'120.55
	Nettoergebnis		0.00		230'000.00		55'663.50
5040.01	Ersatz Lüftung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5040.02	Renovation Foyer	0.00	0.00	0.00	0.00	314'681.05	0.00
5040.03	Naturnahe Gartengestaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	12'443.40	0.00
5040.04	Projektiertung Ersatz Wärmeerzeugung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5060.30	Ersatz Tische Birchsaal	0.00	0.00	0.00	0.00	23'729.75	0.00
5060.31	Ersatz Stühle Birchsaal	0.00	0.00	51'000.00	0.00	10'929.85	0.00
6140.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	290'000.00
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'120.55
5'040.04	Ersatz Wärmeerzeugung	0.00		179'000.00		0.00	
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	36'000.00	0.00	248'000.00	0.00	368'509.90	306'120.55
	Nettoergebnis		36'000.00		248'000.00		62'389.35
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		306'120.55	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		36'000.00		248'000.00		368'509.90

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	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
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	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

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	5'300	5510	5460		
Steuerfuss	13%	13%	13%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'926	2610	3121		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	64%	13%	765%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar