



**Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Regensdorf  
8105 Regensdorf**

**Budget 2021**

Ablieferung an Kirchenpflege	11.09.2020
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	20.10.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26.09.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	20.10.2020
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	29.11.2020
Veröffentlichung	04.12.2020

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
1    Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2    Anträge und Beschlüsse	5
<b>Budget</b>	<b>8</b>
3    Steuerertrag und Steuerfuss	9
4    Haushaltsgleichgewicht	10
5    Finanzierung	11
6    Erfolgsrechnung	12
7    Investitionsrechnungen	13
<b>Budget - Details</b>	<b>15</b>
8    Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9    Erfolgsrechnung	19
10   Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	29
11   Investitionsrechnung Finanzvermögen	30
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>31</b>
12   Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	32
13   Finanzkennzahlen	33

### Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Regensdorf  
Schulstrasse 112  
8105 Regensdorf

Finanzvorsteher/in  
Rechnungsführer/in

Gebhard Schumann  
Danijela Kaurin

Telefon  
E-Mail

043 388 70 22  
buchhaltung@st-mauritius.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Schwerpunkte der Kirchenpflege**

- *Die Covid-19 Pandemie wird 2021 weiterhin den kirchlichen Alltag bestimmen. Die KPF wird mit der Pastoral zusammen versuchen, das spirituelle Angebot aufrecht zu halten. Die Finanzierung muss auch sichergestellt werden.*
- *Mit dem neuen Jugendressortleiter und Jugendarbeiter soll die Jugendarbeit gefördert und ein interessantes Programm für die Jugendlichen angeboten werden.*
- *Die neuen Mitarbeiter in der Bildung und Kultur sollen gut integriert werden.*
- *Mit einem Teamcoaching soll der Zusammenhalt und -arbeit unter den Angestellten gestärkt und die einzelnen Fähigkeiten und Stärken gefördert werden. Die Katechese muss nach dem Personalwechsel und der Umstellung zum Gruppenunterricht stabilisiert werden.*
- *Der Dialog und Austausch mit den Kritikern soll fortgesetzt werden, damit wieder mehr Ruhe in der Gemeinde eintreten kann*
- *Der Beschluss für die Sanierung soll im Jahr 2021 fallen, hierzu braucht es noch mehr Austausch und Kommunikation mit dem Stimmvolk.*

## Antrag der Kirchenpflege

### 1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Regensdorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'876'930.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	354'730.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-2'522'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen *)</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>350'000.00</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 2021 der Kirchgemeinde Regensdorf zu genehmigen.

\*) Anmerkung zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Diese Position setzt sich zusammen aus CHF 80'000 Restbudget aus dem am 29. Nov. 2016 bzw. 2. Juli 2019 bewilligten Projektierungskredit und CHF 270'000 Anteil 2021 für Honorare Architekten im Zusammenhang mit der Sanierung des Pfarreizentrums. Diese CHF 270'000 sind Gegenstand einer ausserordentlichen Kirchgemeindeversammlung zum Thema Sanierung des Pfarreizentrums. Demzufolge werden die CHF 270'000 mit einem Sperrvermerk versehen. Dieser lautet: "Sperrvermerk gemäss § 20, Abs. 4 des Finanzreglements der Kirchgemeinden (FKG): Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus."

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>24'260'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10.00%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'522'200.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	2'426'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-96'200.00</b>

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

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 10% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8105 Regensdorf, 20.10.2020  
Kirchenpflege Regensdorf

Giovanni Catania  
Präsident

Gebhard Schumann  
Finanzvorsteher

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Regensdorf in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 20.10.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'876'930.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	354'730.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-2'522'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen *)</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>350'000.00</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 Regensdorf 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 Regensdorf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

- \*) Anmerkung zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen  
Diese Position setzt sich zusammen aus CHF 80'000 Restbudget aus dem am 29. Nov. 2016 bzw. 2. Juli 2019 bewilligten Projektierungskredit und CHF 270'000 Anteil 2021 für Honorare Architekten im Zusammenhang mit der Sanierung des Pfarreizentrums. Diese CHF 270'000 sind Gegenstand einer ausserordentlichen Kirchgemeindeversammlung zum Thema Sanierung des Pfarreizentrums. Demzufolge werden die CHF 270'000 mit einem Sperrvermerk versehen. Dieser lautet: "Sperrvermerk gemäss § 20, Abs. 4 des Finanzreglements der Kirchgemeinden (FKG): Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus."

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>CHF</b>	<b>24'260'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>10.00%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -2'522'200.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF 2'426'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF -96'200.00</b>

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 10% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8105 Regensdorf, 20.10.2020  
Rechnungsprüfungskommission Regensdorf

Thomas Egger  
Präsident

Joy Tharian  
Aktuar

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Regensdorf am 29.11.2020 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'876'930.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	354'730.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-2'522'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen *)</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	350'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>350'000.00</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>

\*) Anmerkung zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Diese Position setzt sich zusammen aus CHF 80'000 Restbudget aus dem am 29. Nov. 2016 bzw. 2. Juli 2019 bewilligten Projektierungskredit und CHF 270'000 Anteil 2021 für Honorare Architekten im Zusammenhang mit der Sanierung des Pfarreizentrums. Diese CHF 270'000 sind Gegenstand einer ausserordentlichen Kirchgemeindeversammlung zum Thema Sanierung des Pfarreizentrums. Demzufolge werden die CHF 270'000 mit einem Sperrvermerk versehen. Dieser lautet: "Sperrvermerk gemäss § 20, Abs. 4 des Finanzreglements der Kirchgemeinden (FKG): Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus."

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>24'260'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10.00%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'522'200.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	2'426'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-96'200.00</b>

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

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Regensdorf für das Jahr 2021 wird auf 10% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8105 Regensdorf, 29.11.2020

Namens der Kirchgemeindeversammlung Regensdorf

Giovanni Catania  
Präsident

Madeleine Tanner  
Aktuar

# Budget



## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		2'876'930.00	2'942'965.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		354'730.00	351'320.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-2'522'200.00</b>	<b>-2'591'645.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>24'260'000.00</b>	<b>26'472'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>10.00%</b>	<b>10.00%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'561'000.00	1'760'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	158'000.00	136'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	666'000.00	700'500.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	41'000.00	50'700.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>2'426'000.00</b>	<b>2'647'200.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>2'426'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>55'555.00</b>
		<b>-96'200.00</b>	

## Haushaltsgleichgewicht

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</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>-96'200.00</b>	<b>55'555.00</b>
-------------------------------------------------------------------------------------	-------------------	------------------

### Zweckfreies Eigenkapital

<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2020</b>	<b>3'754'996.93</b>	<b>3'222'314.13</b>
--------------------------------------------------------	---------------------	---------------------

<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b> (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	<b>-750'999.39</b>	<b>-644'462.83</b>
-------------------------------------------------------------------------------------	--------------------	--------------------

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

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>
+ Ertragsüberschuss	0.00	55'555.00
- Aufwandüberschuss	96'200.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	55'300.00	56'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-40'900.00</b>	<b>111'555.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	350'000.00	360'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-390'900.00</b>	<b>-248'445.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-11.69%</b>	<b>30.99%</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>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
30 Personalaufwand	1'572'300.00	1'578'500.00	1'537'501.55
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	520'840.00	559'125.00	430'546.19
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	55'300.00	56'000.00	68'200.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	720'150.00	736'300.00	667'754.79
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'868'590.00</i>	<i>2'929'925.00</i>	<i>2'704'002.53</i>
40 Fiskalertrag	2'685'900.00	2'866'100.00	3'129'179.95
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	30'250.00	70'800.00	21'155.90
43 Verschiedene Erträge	4'500.00	4'000.00	3'372.40
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	1'500.00	1'500.00	1'414.10
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'722'150.00</i>	<i>2'942'400.00</i>	<i>3'155'122.35</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-146'440.00</b>	<b>12'475.00</b>	<b>451'119.82</b>
34 Finanzaufwand	7'900.00	12'600.00	6'551.06
44 Finanzertrag	58'140.00	55'680.00	49'781.42
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>50'240.00</b>	<b>43'080.00</b>	<b>43'230.36</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-96'200.00</b>	<b>55'555.00</b>	<b>494'350.18</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>-96'200.00</b>	<b>55'555.00</b>
		<b>55'555.00</b>	<b>494'350.18</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	440.00	440.00	442.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	440.00	440.00	442.50
<b>Total Aufwand</b>	<b>2'876'930.00</b>	<b>2'942'965.00</b>	<b>2'710'996.09</b>
<b>Total Ertrag</b>	<b>2'780'730.00</b>	<b>2'998'520.00</b>	<b>3'205'346.27</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen *)	350'000.00	360'000.00	375'156.05
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>350'000.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>375'156.05</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		350'000.00	360'000.00	375'156.05
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-350'000.00</b>	<b>-360'000.00</b>	<b>-375'156.05</b>

\*) Diese Position teilt sich wie folgt auf: CHF 80'000 Restbudget aus dem am 16.11.2016 bzw. 2.7.2019 bewilligten Projektierungskredit und CHF 270'000 Anteil 2021 für Honorare für Architekten. Die CHF 270'000 sind mit einem Sperrvermerk versehen. Dieser lautet: "Sperrvermerk gemäss § 20, Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus."

## 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>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen der Liegenschaften des Finanzvermögens gemäss § 67 FKG beträgt 3.75 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

#### Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 2'000.00.

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

<b>3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>				
Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3000.01	122'200.00	173'000.00	-50'800.00	<i>Sekretariat 100% statt 160% (externe Ferien-Aushilfe, s. 3500.3130.04)</i>
3050.00	10'000.00	14'000.00	-4'000.00	<i>weniger SVA-Beiträge, Sekretariat</i>
3052.00	11'300.00	17'000.00	-5'700.00	<i>weniger PK-Beiträge, Sekretariat</i>
3102.02	5'000.00	14'750.00	-9'750.00	<i>Für 2021 ist analog 2019 eine Kurzfassung (Flyer-Version) geplant</i>
3130.04	36'500.00	15'000.00	21'500.00	<i>Auswärtige Aushilfe Sekretariat (9 Wochen)</i>
3132.00	2'000.00	0.00	2'000.00	<i>Allfällige Gutachten</i>
3153.00	15'700.00	18'100.00	-2'400.00	<i>Nur 2x PC-Stationen geplant (Vorjahr 4)</i>
3158.00	6'800.00	9'000.00	-2'200.00	<i>div. Software-Wartungskosten fallen weg</i>
3612.10	57'200.00	68'000.00	-10'800.00	<i>Folgen Covid19 &amp; Steuerreform 17, weniger Entschädigungen da geringere Steuereinnahmen</i>
3612.11	27'300.00	33'000.00	-5'700.00	<i>Folgen Covid19 &amp; Steuerreform 17, weniger Entschädigungen da geringere Steuereinnahmen</i>
<b>3501 Gottesdienst</b>				
Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.11	146'200.00	150'000.00	-3'800.00	<i>Aufwände Aushilfe angepasst</i>



**3502 Diakonie und Seelsorge**

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.21	243'300.00	191'000.00	52'300.00	Vorschlag Neuanstellung Jugendarbeiter mit 50% Pensum
3050.00	21'400.00	18'500.00	2'900.00	mehr SVA-Beiträge, Jugendarbeiter
3052.00	31'300.00	25'500.00	5'800.00	mehr PK-Beiträge, Jugendarbeiter
3130.21	2'750.00	750.00	2'000.00	wieder geplante Vorträge
3171.10	16'700.00	14'200.00	2'500.00	zwei neue Anlässe/Projekte geplant (Nacht der Kirchen/Impulsgruppe)
3171.15	0.00	40'000.00	-40'000.00	Keine Reise geplant (Organisation aufgrund Covid19 Folgen unklar)
4250.06	0.00	32'000.00	-32'000.00	Keine Reise geplant (Organisation aufgrund Covid19 Folgen unklar)

**3503 Bildung**

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.31	233'900.00	223'000.00	10'900.00	Neues Personal
3010.33	31'500.00	40'000.00	-8'500.00	Neues Personal
3010.70	0.00	2'100.00	-2'100.00	Keine Gratifikationen für 2021 geplant
3040.00	2'100.00	0.00	2'100.00	Familienzulage neue Mitarbeiter berücksichtigt
3052.00	25'900.00	23'000.00	2'900.00	Mehr Personen mit PK-Eintrittsgrenze/Alter z.T. höher
3170.00	700.00	3'125.00	-2'425.00	Kein Unterricht an den Schulen mehr, sondern Gruppenunterricht in der Kirche
3199.03	0.00	4'000.00	-4'000.00	KPF Beschluss die Katholische Spielgruppe nicht weiterzuführen
4260.03	0.00	7'350.00	-7'350.00	KPF Beschluss die Katholische Spielgruppe nicht weiterzuführen

**3504 Kultur**

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.41	90'700.00	88'000.00	2'700.00	Mehr Einsätze Organisten berücksichtigt

**3506 Kirchliche Liegenschaften**

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.62	185'400.00	189'000.00	-3'600.00	Neuberechnung Besoldung
3010.70	0.00	2'100.00	-2'100.00	Keine Gratifikationen für 2021 geplant
3090.00	2'500.00	6'000.00	-3'500.00	Kein Sakristanen Kurs
3101.61	8'000.00	4'000.00	4'000.00	Folgen von Covid19, Reinigungsmittel werden weiterhin erhöht benötigt
3120.03	36'000.00	38'000.00	-2'000.00	Vergleich Vorjahre, Preissenkung 2020
4471.00	39'600.00	34'440.00	5'160.00	Wohnung ehem. Vikar zum Marktpreis vermietet

**9100****Gemeindesteuern***Folgen Covid19/Steuerreform 17, weniger Einnahmen***9610****Zinsen****Konto****Budget 2021****Budget 2020****Differenz**

3499.11

2'900.00

6'500.00

-3'600.00

*Folgen Covid19 & Steuerreform 17, weniger Einnahmen***Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen****3506****Kirchliche Liegenschaften****Budget 2021****Budget 2020****Differenz**

5040.00

80'000.00

90'000.00

-10'000.00

*Saldo des am 29.11.2016 bzw. 2.7.2019 bewilligten Projektierungskredits zur Sanierung des Pfarreizentrums*

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	460'390.00	200.00	533'550.00	200.00	534'238.30	265.00
3501 Gottesdienst	237'300.00	3'250.00	240'950.00	3'250.00	250'253.76	2'959.70
3502 Diakonie und Seelsorge	667'700.00	28'800.00	641'300.00	61'700.00	508'469.00	19'554.25
3503 Bildung	366'500.00	1'500.00	368'725.00	8'350.00	340'304.23	634.35
3504 Kultur	238'900.00		236'500.00		217'013.26	
3506 Kirchliche Liegenschaften	457'800.00	48'600.00	464'500.00	44'240.00	430'385.80	39'980.00
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte						
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	8'600.00	2'685'900.00	12'600.00	2'866'100.00	12'764.03	3'129'179.95
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	430'000.00		430'000.00		409'243.00	
9610 Zinsen	9'300.00	10'740.00	14'400.00	12'940.00	7'882.21	11'122.92
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	440.00	240.00	440.00	240.00	442.50	236.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00		1'414.10
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>2'876'930.00</b>	<b>2'780'730.00</b>	<b>2'942'965.00</b>	<b>2'998'520.00</b>	<b>2'710'996.09</b>	<b>3'205'346.27</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>96'200.00</b>	<b>55'555.00</b>		<b>494'350.18</b>	
<b>Total</b>	<b>2'876'930.00</b>	<b>2'876'930.00</b>	<b>2'998'520.00</b>	<b>2'998'520.00</b>	<b>3'205'346.27</b>	<b>3'205'346.27</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>2'428'590.00</b>	<b>82'350.00</b>	<b>2'485'525.00</b>	<b>117'740.00</b>	<b>2'280'664.35</b>	<b>63'393.30</b>
	Nettoergebnis		2'346'240.00		2'367'785.00		2'217'271.05
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung Pfarrei</b>	<b>460'390.00</b>	<b>200.00</b>	<b>533'550.00</b>	<b>200.00</b>	<b>534'238.30</b>	<b>265.00</b>
	Nettoergebnis		460'190.00		533'350.00		533'973.30
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	31'000.00		31'000.00		31'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	10'000.00		10'000.00		12'665.00	
3000.03	Entschädigung RPK	2'200.00		2'200.00		2'105.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'300.00		2'300.00		2'795.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	3'900.00		3'900.00		3'535.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	122'200.00		173'000.00		225'772.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals					-38'969.90	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					3'526.65	
3010.70	Bonus / Gratifikation			900.00			
3010.73	Nettolohnausgleich					-2'695.95	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	9'000.00		7'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		14'000.00		13'089.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300.00		17'000.00		19'084.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		2'000.00		1'844.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		2'500.00		2'530.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'500.00		1'531.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		2'500.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Behörden	2'500.00		2'500.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		527.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	2'400.00		2'500.00		1'466.30	
3099.02	Mitarbeiteressen	16'000.00		16'000.00		9'258.90	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00 Büromaterial	4'800.00		4'800.00		5'766.30	
3102.01 Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00		1'706.95	
3102.02 Chilefaischter	5'000.00		14'750.00		4'303.75	
3102.03 Mitteilungsblatt Furttaler	11'000.00		11'000.00		10'710.75	
3103.01 Fachliteratur, Zeitschriften	3'200.00		3'500.00		2'838.14	
3105.00 Lebensmittel	3'300.00		3'300.00		2'732.30	
3110.00 Anschaffung Mobiliar	3'000.00		3'000.00			
3113.00 Anschaffung Hardware	6'800.00		6'800.00		7'033.05	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'290.00		2'400.00		2'243.00	
3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	500.00		500.00			
3130.01 Telefon u. Internetkosten, Kabelnetzgebühren	11'500.00		12'000.00		10'656.30	
3130.02 Post- und Porti	12'000.00		12'000.00		8'501.15	
3130.03 Bankspesen	500.00		500.00		468.67	
3130.04 Externe Aufträge (Buchhaltung, Webseite)	36'500.00		15'000.00		14'397.45	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00				30'235.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'300.00		7'300.00		4'911.35	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		651.60	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'700.00		18'100.00		14'065.90	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	6'800.00		9'000.00		13'599.10	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'100.00		6'600.00		4'242.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		1'372.30	
3190.00 Schadenersatzleistungen	500.00		500.00		100.00	
3199.01 Freier Kredit KPF					1'533.50	
3199.02 Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00			
3499.00 Übriger Finanzaufwand	200.00		200.00		154.04	
3611.10 Entschädigung an den Kanton	4'000.00		3'900.00		3'790.95	
3612.10 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	57'200.00		68'000.00		67'376.25	
3612.11 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	27'300.00		33'000.00		31'781.55	
4240.09 Dienstleistungen Quellensteuern		100.00		100.00		2.75
4260.01 Rückerstattungen Porto, Fotokopien		100.00		100.00		11.25
4260.02 Rückerstattungen Versicherungsleistungen						251.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>237'300.00</b>	<b>3'250.00</b>	<b>240'950.00</b>	<b>3'250.00</b>	<b>250'253.76</b>	<b>2'959.70</b>
	Nettoergebnis		234'050.00		237'700.00		247'294.06
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals					-19'856.80	
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikar	146'200.00		150'000.00		188'719.75	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	20'000.00		20'000.00		13'700.00	
3010.70	Bonus / Gratifikation			300.00			
3010.73	Nettolohnausgleich					-918.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'100.00		11'500.00		11'819.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'400.00		16'000.00		19'999.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'515.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'263.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'000.00		968.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'000.00		550.30	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3101.11	Kirchenschmuck	10'600.00		10'600.00		10'203.65	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	12'000.00		11'000.00		9'896.26	
3101.13	Erinnerungsgaben	3'800.00		4'550.00		2'821.30	
3101.14	Kindergottesdienst	800.00		500.00		189.30	
3112.00	Anschaffung von Erstkommunikionskleidern			500.00			
3152.01	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder					901.30	
3152.02	Unterhalt Erstkommunikionskleider	3'000.00		3'000.00		2'104.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		5'500.00		5'376.30	
4240.02	Vermietung von Erstkommunikionskleidern		1'250.00		1'250.00		990.00
4390.00	Übriger Ertrag		2'000.00		2'000.00		1'969.70

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>667'700.00</b>	<b>28'800.00</b>	<b>641'300.00</b>	<b>61'700.00</b>	<b>508'469.00</b>	<b>19'554.25</b>
	Nettoergebnis		638'900.00		579'600.00		488'914.75
3010.21	Besoldung Jugend- und Sozialarbeiter, Pastoralassistent	243'300.00		191'000.00		192'868.40	
3010.25	Besoldung Bistropersonal	78'700.00		79'000.00		78'407.40	
3010.70	Bonus / Gratifikation			1'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'400.00		18'500.00		16'737.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'300.00		25'500.00		24'910.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		2'500.00		2'361.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'500.00		3'206.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600.00		2'000.00		1'973.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		7'000.00		201.50	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'497.05	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'000.00		1'503.40	
3101.02	Pfarreibus	4'500.00		5'500.00		3'931.92	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		3'700.00		4'747.30	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		400.00		497.83	
3105.00	Lebensmittel	6'400.00		6'400.00		6'290.60	
3109.00	Übriger Material - und Warenaufwand	800.00		1'000.00		673.60	
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referenten	2'750.00		750.00		580.00	
3130.22	Kleine Zuwendungen			500.00		43.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'350.00		750.00		492.70	
3171.01	Erstkommunionanlässe	3'800.00		3'800.00		2'523.96	
3171.02	Ministrantenanlässe	5'100.00		5'100.00		3'613.05	
3171.03	Firmkurse	2'100.00		2'100.00		1'018.30	
3171.04	Lager und Exkursionen, Schulreisen	27'500.00		27'500.00		2'108.65	
3171.05	offene Jugendarbeit	15'500.00		14'000.00		1'548.40	
3171.06	Sternsinger	600.00		600.00		68.45	
3171.10	Pfarreianlässe	16'700.00		14'200.00		17'655.90	
3171.11	Seniorenanlässe	5'000.00		4'600.00		4'647.95	
3171.12	Seniorenachmittage MCLI	1'300.00		1'300.00		826.55	
3171.13	Ökum. Seniorenanlässe/Geburtstagsfeier	6'500.00		7'500.00		6'700.10	
3171.14	div. Ökum. Anlässe	5'000.00		4'500.00		2'651.45	
3171.15	Pfarreiferien			40'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an private Org./Hilfswerke ohne Erwerbszweck im Inland	17'000.00		17'000.00		16'000.00	
3636.02	Beiträge an Projekte für Hilfswerke im Inland	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3636.03	Beiträge an das Fastenopfer	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3636.04	Beiträge für ausserord. Katastrophen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.05	Beiträge an Förderverein Besuchsdienst Furttal	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.06	Beiträge an Jugendgruppen/-vereine	5'000.00		5'000.00		4'420.00	
3636.07	Beiträge an das GZ Dielsdorf für röm.-kath. Seelsorgerstelle	36'000.00		36'000.00			
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Gruppen	2'700.00		2'700.00		2'280.00	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Pfarreicaritas)	19'500.00		19'500.00		18'939.15	
3637.02	Übernahme von Haftpflichtprämien Jugend	600.00		600.00		546.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	30'000.00		30'000.00		29'997.24	
4240.03	Vermietung von Bistropersonal		1'300.00		1'300.00		1'140.25
4250.01	Verkäufe Bistro		14'000.00		14'600.00		14'246.10
4250.02	Erträge aus Pfarreianlässen		2'000.00		2'000.00		3'161.75
4250.03	Erträge aus Verkauf von Büchern (Schriftenstand)				300.00		237.80
4250.04	Elternbeiträge Firmlager		10'000.00		10'000.00		
4250.05	Vermietung Pfarreibus		500.00		500.00		
4250.06	Erträge Pfarreiferien				32'000.00		
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00		1'000.00		768.35
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>366'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>368'725.00</b>	<b>8'350.00</b>	<b>340'304.23</b>	<b>634.35</b>
	Nettoergebnis		365'000.00		360'375.00		339'669.88
3010.31	Besoldung Katecheten u. Religionspädagogen	233'900.00		223'000.00		207'070.50	
3010.33	Besoldung HGU	31'500.00		40'000.00		40'536.20	
3010.70	Bonus / Gratifikation			2'100.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'100.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'700.00		17'000.00		14'554.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'900.00		23'000.00		21'094.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'500.00		2'054.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		3'000.00		2'787.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'000.00		1'906.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500.00		5'000.00		6'404.15	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		760.00	



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel und Verpflegung	16'600.00		17'300.00		12'552.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		3'125.00		3'007.25	
3171.04	Lager und Exkursionen, Schulreisen			1'500.00		1'441.60	
3199.03	Kath. Spielgruppe			4'000.00		2'393.93	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'300.00		1'300.00		2'340.20	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	21'000.00		21'000.00		20'000.00	
3636.32	Beitrag an Paulus-Akademie u. Elternbildung Furttal	1'400.00		1'400.00		1'400.00	
3636.33	Beitrag an Pastoralkreis Flughafen	1'000.00		1'000.00			
4260.03	Elternbeiträge Kath. Spielgruppe				7'350.00		
4390.00	Übriger Ertrag		1'500.00		1'000.00		634.35
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>238'900.00</b>		<b>236'500.00</b>		<b>217'013.26</b>	
	Nettoergebnis		238'900.00		236'500.00		217'013.26
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	90'700.00		88'000.00		89'917.85	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	79'200.00		79'000.00		69'029.10	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	1'500.00				2'646.25	
3010.70	Bonus / Gratifikation			1'800.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'700.00		2'000.00		1'305.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400.00		10'500.00		8'841.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'500.00		12'500.00		11'577.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'187.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		2'000.00		1'693.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'200.00		1'059.95	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3103.02	Musiknoten	3'050.00		2'700.00		2'294.56	
3130.41	Solisten	5'400.00		4'900.00		5'055.05	
3130.42	Orchestermessen	14'000.00		15'000.00		13'650.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		114.80	
3636.41	Beiträge an Chöre, Musikgruppen	12'350.00		12'100.00		7'256.35	
3636.42	Beiträge an den Kinderchor	1'800.00		1'800.00		1'384.10	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>457'800.00</b>	<b>48'600.00</b>	<b>464'500.00</b>	<b>44'240.00</b>	<b>430'385.80</b>	<b>39'980.00</b>
	Nettoergebnis		409'200.00		420'260.00		390'405.80
3010.62	Besoldung Personal Liegenschaftsunterhalt u. Aushilfen	185'400.00		189'000.00		192'185.40	
3010.70	Bonus / Gratifikation			2'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'400.00		13'000.00		11'268.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'700.00		14'500.00		14'046.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'455.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'300.00		2'158.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'200.00		968.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		6'000.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Liegenschaften	8'000.00		4'000.00		3'898.45	
3110.00	Anschaffung Mobiliar					4'068.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		11'000.00		679.25	
3120.01	Wasser und Abwasser	3'000.00		3'000.00		2'310.65	
3120.02	Energie, Strom	7'200.00		7'200.00		6'867.05	
3120.03	Heizmaterial	36'000.00		38'000.00		34'328.50	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1'500.00		1'500.00		745.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		3'408.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	58'500.00		58'500.00		38'181.35	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung	17'500.00		17'500.00		17'167.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		8'000.00		4'002.65	
3160.00	Mieten für kirchliche Gebäude	24'000.00		24'000.00		23'728.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		716.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	55'300.00		56'000.00		68'200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	1'000.00		1'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'300.00		1'115.00
4470.02	Mietzinsen von Garagen/Parkplätzen		3'500.00		3'500.00		2'920.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		39'600.00		34'440.00		30'630.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		4'500.00		5'000.00		5'315.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>448'340.00</b>	<b>2'794'580.00</b>	<b>512'995.00</b>	<b>2'880'780.00</b>	<b>924'681.92</b>	<b>3'141'952.97</b>
	Nettoergebnis	2'346'240.00		2'367'785.00		2'217'271.05	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>8'600.00</b>	<b>2'685'900.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>2'866'100.00</b>	<b>12'764.03</b>	<b>3'129'179.95</b>
	Nettoergebnis	2'677'300.00		2'853'500.00		3'116'415.92	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	6'400.00		11'000.00		9'975.97	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	2'200.00		1'600.00		2'788.06	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'561'000.00		1'760'000.00		1'732'926.81
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		102'000.00		106'500.00		117'477.54
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		6'800.00		7'300.00		11'564.60
4000.40	Aktive Steuerausssch. Einkommenssteuern natürliche Personen		23'300.00		27'500.00		15'837.65
4000.50	Passive Steuerausssch. Einkommenssteuern natürliche Personen		-30'000.00		-28'500.00		-35'931.70
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-100.00		-100.00		-92.20
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		158'000.00		136'000.00		180'470.09
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		31'000.00		21'000.00		41'982.61
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'900.00		1'400.00		5'567.67
4001.40	Aktive Steuerausssch. Vermögenssteuern natürliche Personen		4'700.00		4'400.00		4'912.70
4001.50	Passive Steuerausssch. Vermögenssteuern natürliche Personen		-8'100.00		-7'000.00		-10'599.30
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		56'000.00		87'000.00		65'322.85
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		666'000.00		700'500.00		803'034.27
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		41'500.00		-36'200.00		108'495.46
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		500.00		1'500.00		128.57
4010.40	Aktive Steuerausssch. Gewinnsteuern juristische Personen		44'800.00		56'200.00		55'647.00
4010.50	Passive Steuerausssch. Gewinnsteuern juristische Personen		-21'000.00		-20'700.00		-24'797.15
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		41'000.00		50'700.00		49'927.11
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'100.00		-5'500.00		1'778.41
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-0.14
4011.40	Aktive Steuerausssch. Kapitalsteuern juristische Personen		5'800.00		5'300.00		6'784.85
4011.50	Passive Steuerausssch. Kapitalsteuern juristische Personen		-1'300.00		-1'200.00		-1'257.75

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9300</b>	<b>Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich</b>	<b>430'000.00</b>		<b>430'000.00</b>		<b>409'243.00</b>	
	Nettoergebnis		430'000.00		430'000.00		409'243.00
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	430'000.00		430'000.00		409'243.00	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>9'300.00</b>	<b>10'740.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>12'940.00</b>	<b>7'882.21</b>	<b>11'122.92</b>
	Nettoergebnis	1'440.00			1'460.00	3'240.71	1'460.00
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen	1'400.00		1'700.00		1'338.47	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen	200.00		300.00		146.72	
3409.00	Übrige Passivzinsen					1.47	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	4'800.00		5'900.00		4'905.01	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	2'900.00		6'500.00		1'490.54	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						6.10
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		8'500.00		10'200.00		9'149.05
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		1'800.00		2'300.00		1'525.27
4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		440.00		440.00		442.50
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>440.00</b>	<b>240.00</b>	<b>440.00</b>	<b>240.00</b>	<b>442.50</b>	<b>236.00</b>
	Nettoergebnis		200.00		200.00		206.50
3940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens	440.00		440.00		442.50	
4430.03	Pachtzinsen Otelfingen		240.00		240.00		236.00
<b>9710</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'414.10</b>
	Nettoergebnis	1'500.00		1'500.00		1'414.10	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00		1'414.10
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>96'200.00</b>	<b>55'555.00</b>		<b>494'350.18</b>	
	Nettoergebnis	96'200.00		55'555.00	55'555.00	494'350.18	494'350.18
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			55'555.00		494'350.18	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		96'200.00				

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>350'000.00</b>		<b>360'000.00</b>		<b>375'156.05</b>	
	Nettoergebnis		350'000.00		360'000.00		375'156.05
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>350'000.00</b>		<b>360'000.00</b>		<b>375'156.05</b>	
	Nettoergebnis		350'000.00		360'000.00		375'156.05
5040.10	Projektierungskosten Sanierung Pfarreizentrum	80'000.00		90'000.00		375'156.05	
5040.11	Sanierung Pfarreizentrum *)	270'000.00		270'000.00			
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>350'000.00</b>		<b>360'000.00</b>		<b>375'156.05</b>
	Nettoergebnis	350'000.00		360'000.00		375'156.05	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>350'000.00</b>		<b>360'000.00</b>		<b>375'156.05</b>
	Nettoergebnis	350'000.00		360'000.00		375'156.05	
5900	Passivierung Einnahmen						
6900	Aktivierung Ausgaben		350'000.00		360'000.00		375'156.05

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

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
14 VV	Hochbauten (HRM1) Bestand Ende Jahr nach der jahresbezogenen Abschreibung	1404.90	497'100.00	558'000.00	613'800.00
<b>Total</b>			<b>497'100.00</b>	<b>558'000.00</b>	<b>613'800.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	55'300.00	56'000.00	68'200.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>55'300.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>68'200.00</b>



## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	10'100	10'120	10'172	
Steuerfuss	10.00%	10.00%	10.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'564	2'714	2'965	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	-11.69%	30.99%	150.00%	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	-0.32%	-0.44%	-0.35%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	-	< 100 % gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 % genügend
				> 150 % schlecht
<b>Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied</b>	-	-	-	< 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