



# Römisch-katholische Kirchgemeinde Bonstetten 8906 Bonstetten

## Budget 2022

Ablieferung an Kirchenpflege	30.09.2021
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	04.10.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	11.10.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.11.2021
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	12.12.2021
Veröffentlichung	

## 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	17
10   Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25
11   Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>27</b>
12   Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
13   Finanzkennzahlen	29

### Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Bonstetten  
Stallikerstrasse 2  
8906 Bonstetten

Finanzvorsteher  
Rechnungsführung

Martin Bieri  
Dienstleistungszentrum für Kirchgemeinden

Telefon  
E-Mail

079 654 23 22  
finanzen@kath-bonstetten.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Schwerpunkte der Kirchenpflege

Der Ertrag aus **Steuereinnahmen** (siehe Seite 17 und 23) wurde für das Budget 2022 vorsichtig budgetiert und stützt sich auf Empfehlungen des kantonalen Gemeindeamtes. Im Vergleich zum Budget 2021 gehen wir von einer weiteren pauschalen Reduktion von minus 1% der Steuereinnahmen aus.

Im Aufgabenbereich **Behörden, Verwaltung und Pfarrei** konnte der Aufwand im Rahmen des Vorjahres gehalten werden.

Im Aufgabenbereich **Gottesdienst** wurde die Anschaffung von neuen Erstkommunionkleidern in Höhe von CHF 6'500 budgetiert. Ansonsten bleiben die Aufwände in diesem Bereich im Rahmen des Vorjahres.

Zwischen den Aufgabenbereichen **Diakonie, Seelsorge** und **Bildung** musste gegenüber dem Vorjahresbudget eine Umgliederung vorgenommen werden. Nach dem Austritt unseres Pastoralassistenten fehlt im Aufgabenbereich Diakonie und Seelsorge eine Festanstellung. Die meisten Aufgaben werden neu durch die Mitarbeitenden in der Katechese übernommen. Diese sind im Aufgabenbereich Bildung zu budgetieren, was zu einer entsprechenden Erhöhung in diesem Aufgabenbereich führt. Abgesehen davon konnten die erwarteten Kosten im Rahmen des Vorjahres budgetiert werden.

Im Aufgabenbereich **Kultur** wurde eine leichte Erhöhung des Personalaufwandes budgetiert.

Im Aufgabenbereich **Liegenschaften** bewegen sich die Aufwände im Rahmen des Vorjahres mit folgender Ausnahme. Der Investitionsbeitrag der Kirchgemeinde an die Kirchenstiftung wurde per 1. Januar 2021 in ein Darlehen mit vereinbarten Amortisationen umgewandelt. Daher entfallen ab dem Rechnungsjahr 2021 die Abschreibungen auf dieser Position. Die übrigen Abschreibungen reduzieren sich auch im Budget 2022 um rund 10% gegenüber dem Vorjahr.

**In allen Bereichen** fallen die **Personalnebenkosten** im Jahr 2022 um knapp 2% höher aus als im Jahr 2021, weil die Arbeitgeberbeiträge an die Pensionskasse ab dem 1. Januar 2022 um 1.8% der versicherten Lohnsumme ansteigen.

In der **Investitionrechnung** wird die planmässige Amortisation von CHF 300'000 des Darlehens an die Kirchenstiftung erfasst. Die Kirchenstiftung wird das Darlehen auch im laufenden Jahr 2021 um CHF 300'000 amortisieren. Die Kirchgemeinde reduziert mit diesen Zahlungen wie vorgesehen die Schulden bei der Credit Suisse.

Insgesamt legt die Kirchenpflege ein Budget vor, das einen Ertragsüberschuss von CHF 4'700 vorsieht. Damit liegt das Budget im Rahmen der rechtlichen Vorgaben und verbessert sich gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 146'000.

*Martin Bieri*  
*Finanzvorsteher*  
*4. Oktober 2021*

## Antrag der Kirchenpflege

### 1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Bonstetten genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'446'850.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	247'550.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'199'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	300'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-300'000.00</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 2022 der Kirchgemeinde Bonstetten zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>CHF</b>	<b>10'945'455.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>11.00%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'199'300.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1'204'000.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>4'700.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8906 Bonstetten\_04.10.2021  
Kirchenpflege Bonstetten

Sebastian Mundo  
Präsident

Martin Bieri  
Finanzvorsteher

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Bonstetten in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 04.10.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'446'850.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	247'550.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'199'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	300'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-300'000.00</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 Bonstetten 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 2022 der Kirchgemeinde Bonstetten entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	CHF	10'945'455.00	
<b>Steuerfuss</b>		11.00%	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'199'300.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1'204'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>4'700.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8906 Bonstetten, 26.11.2021  
Rechnungsprüfungskommission Bonstetten

Beat Pfister  
Präsident

Philipp Luthiger  
Aktuar



## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Bonstetten am 12.12.2021 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	1'446'850.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	247'550.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'199'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	300'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-300'000.00</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>10'945'455.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>11.00%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-1'199'300.00
	Steuerertrag bei 11%	CHF	1'204'000.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>4'700.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Bonstetten für das Jahr 2022 wird auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8906 Bonstetten, 12.12.2021  
Namens der Kirchgemeindeversammlung Bonstetten

Sebastian Mundo  
Präsident

Monika Landis  
Aktuarin

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		1'446'850.00	1'623'690.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		247'550.00	266'350.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-1'199'300.00</b>	<b>-1'357'340.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>10'945'455.00</b>	<b>11'054'545.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>11.00%</b>	<b>11.00%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'016'000.00	1'026'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	132'000.00	133'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	52'000.00	53'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	4'000.00	4'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'204'000.00</b>	<b>1'216'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>1'204'000.00</b> <b>1'216'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>4'700.00</b> <b>-141'340.00</b>

## Haushaltsgleichgewicht

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</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>4'700.00</b>	<b>-141'340.00</b>
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>			
<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2021</b>		<b>2'278'010.58</b>	<b>2'288'807.77</b>
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)</b>		<b>-455'602.12</b>	<b>-457'761.55</b>
<b>Beurteilung</b>	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>
+ Ertragsüberschuss	4'700.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	141'340.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	15'500.00	140'500.00
- 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>20'200.00</b>	<b>-840.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-300'000.00	-500'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>320'200.00</b>	<b>499'160.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>n.v.</b>	<b>0.17%</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 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
30 Personalaufwand	612'050.00	634'360.00	622'170.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	513'500.00	520'430.00	480'484.86
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'500.00	17'200.00	19'026.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	243'800.00	367'200.00	385'407.87
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'384'850.00</i>	<i>1'539'190.00</i>	<i>1'507'089.63</i>
40 Fiskalertrag	1'338'000.00	1'351'000.00	1'433'972.30
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	2'000.00	2'000.00	2'646.10
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	4'550.00	150.00	19'844.35
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'344'550.00</i>	<i>1'353'150.00</i>	<i>1'456'462.75</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-40'300.00</b>	<b>-186'040.00</b>	<b>-50'626.88</b>
34 Finanzaufwand	62'000.00	84'500.00	96'751.62
44 Finanzertrag	107'000.00	129'200.00	136'581.31
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>45'000.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>39'829.69</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>4'700.00</b>	<b>-141'340.00</b>	<b>-10'797.19</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>4'700.00</b>	<b>-141'340.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand</b>	<b>1'446'850.00</b>	<b>1'623'690.00</b>	<b>1'603'841.25</b>
<b>Total Ertrag</b>	<b>1'451'550.00</b>	<b>1'482'350.00</b>	<b>1'593'044.06</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionsausgaben 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>0.00</b>	<b>0.00</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 ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	300'000.00	500'000.00	500'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das 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>300'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>500'000.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		300'000.00	500'000.00	500'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>300'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>500'000.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</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	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>

keine Investitionen FV

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

#### Interne Zinsen

Es sind keine internen Fonds zu verzinsen.

#### Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 5'000.00.

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### alle Funktionen

Konto	Funktion	Text	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
		<b>Gottesdienst</b>				
3112.00	3501	Anschaffungen Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	7'500.00	1'000.00	6'500.00	Anschaffung neue Erstkommunionkleider in Höhe von CHF 6'500
		<b>Diakonie und Seelsorge</b>				
3010.22	3502	Löhne Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	0.00	98'800.00	-98'800.00	Austritt des Pastoralassistenten Ende Juli 2021
3050.00	3502	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	6'700.00	-6'700.00	Austritt des Pastoralassistenten Ende Juli 2021
3052.00	3502	AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	9'300.00	-9'300.00	Austritt des Pastoralassistenten Ende Juli 2021
		<b>Bildung</b>				
3010.31	3503	Löhne Katecheten, inkl. Praktikanten	120'200.00	48'000.00	72'200.00	Eintritt eines neuen Katecheten Anfang August 2021
3010.32	3503	Löhne Fiire mit de Chliine	0.00	8'000.00	-8'000.00	Austritt der Verantwortlichen für Fiire mit de Chliine und Familiengottesdienste Ende Juli 2021
3052.00	3503	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300.00	3'850.00	7'450.00	Eintritt eines neuen Katecheten Anfang August 2021
		<b>Kultur</b>				
3010.41	3503	Löhne Organisten und Aushilfen	40'200.00	32'100.00	8'100.00	Übernahme der Aufgaben für Familiengottesdienste durch eine Mitarbeiterin im Bereich Kultur
		<b>Liegenschaften</b>				
3660.60	3506	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kirchenstiftu	0.00	123'300.00	-123'300.00	Neuregelung Darlehen mit Kirchenstiftung im 2021; keine Abschreibung mehr
		<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>				
diverse	9100	Allgemeine Gemeindesteuern (diverse Konti)	1'332'000.00	1'345'000.00	-13'000.00	Steuereinnahmen vorsichtig um minus 1% gegenüber Budget 2021
		<b>Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich</b>				
3631.00	9300	Beitrag an die Zentralkasse	160'000.00	165'000.00	-5'000.00	Anpassung aufgrund Zahlung 2021 und des Budgets 2021 (hoher Aufwandüberschuss, tiefere Steuereinnahmen als 2020)
		<b>Zinsen</b>				
3181.01	9610	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern nat. Pers.	0.00	5'700.00	-5'700.00	Optimistische Budgetierung aufgrund der letztjährigen Erfahrungen
3401.00	9610	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	59'000.00	81'000.00	-22'000.00	Neuregelung Darlehen mit Kirchenstiftung im 2021; neue Finanzierungsregelung mit der Bank
4402.00	9610	Zinsen Finanzanlagen	59'000.00	81'000.00	-22'000.00	Neuregelung Darlehen mit Kirchenstiftung im 2021; neue Finanzierungsregelung mit der Bank

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

#### 3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Funktion	Text	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
6460.00	3506	Rückzahlung der Kirchenstiftung von Darlehen an Kirchgemeinde	300'000.00	500'000.00	-200'000.00	Neuregelung Darlehen mit Kirchenstiftung im 2021

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	225'300.00		221'480.00		245'899.88	1'657.80
3501 Gottesdienst	205'900.00		196'300.00		186'995.91	908.30
3502 Diakonie und Seelsorge	61'200.00	2'000.00	180'100.00	2'000.00	40'437.26	80.00
3503 Bildung	192'500.00		116'660.00		217'285.25	19'659.40
3504 Kultur	81'000.00		72'100.00		67'916.83	
3506 Kirchliche Liegenschaften	452'950.00	45'000.00	574'850.00	45'000.00	582'579.71	39'609.25
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte						
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	6'000.00	1'338'000.00	6'000.00	1'351'000.00	1'846.57	1'433'972.30
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	160'000.00	4'400.00	165'000.00		164'054.00	
9610 Zinsen	62'000.00	62'000.00	91'200.00	84'200.00	96'825.84	96'972.06
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		150.00		150.00		184.95
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>1'446'850.00</b>	<b>1'451'550.00</b>	<b>1'623'690.00</b>	<b>1'482'350.00</b>	<b>1'603'841.25</b>	<b>1'593'044.06</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>4'700.00</b>			<b>141'340.00</b>		<b>10'797.19</b>
<b>Total</b>	<b>1'451'550.00</b>	<b>1'451'550.00</b>	<b>1'623'690.00</b>	<b>1'623'690.00</b>	<b>1'603'841.25</b>	<b>1'603'841.25</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>1'218'850.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>1'361'490.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>1'341'114.84</b>	<b>61'914.75</b>
	Nettoergebnis		1'171'850.00		1'314'490.00		1'279'200.09
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung Pfarrei</b>	<b>225'300.00</b>		<b>221'480.00</b>		<b>245'899.88</b>	<b>1'657.80</b>
	Nettoergebnis		225'300.00		221'480.00		244'242.08
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	31'000.00		31'000.00		31'000.00	
3000.03	Entschädigung RPK	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	68'000.00		68'000.00		77'189.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00		6'500.00		7'378.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'400.00		7'200.00		7'457.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'029.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00		1'399.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00		557.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		500.00		4'037.10	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		3'289.05	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					205.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	7'000.00		7'000.00		9'529.32	
3102.03	Mitteilungsblatt/Pfarreibrief	7'000.00		10'000.00		5'600.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00				1'374.96	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400.00		1'280.00		3'198.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					725.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Spesen Bank, Post, Archiv etc.)	200.00		200.00		115.10	
3130.01	Telefon, Internet	2'300.00		5'900.00		8'148.63	
3130.02	Porti, Frachtgebühren	3'600.00					
3130.03	Webservices, EDV & Software-Support	9'900.00		10'100.00		10'945.52	
3130.05	Buchführung durch Dritte	13'500.00		13'500.00		17'913.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		1'800.00		585.40	
3151.01	Pfarreifahrzeug (Betrieb)					739.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					520.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'700.00		1'700.00		1'654.20	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00				1'745.00	
3170.01	Spesenvergütung Kirchenpflege	2'500.00		2'500.00		950.00	
3199.01	Freier Kredit Kirchenpflege	500.00		500.00		514.90	
3611.10	Entschädigung an den Kanton	2'000.00				2'678.10	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	40'000.00		40'000.00		40'146.85	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	2'000.00		2'000.00		2'570.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						108.50
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern						508.35
4260.00	Rückerstattung Dritter						1'040.95
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>205'900.00</b>		<b>196'300.00</b>		<b>186'995.91</b>	<b>908.30</b>
	Nettoergebnis		205'900.00		196'300.00		186'087.61
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	125'500.00		125'500.00		123'470.65	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	10'000.00		10'000.00		9'591.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		6'600.00		7'916.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'300.00		14'500.00		14'393.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		2'000.00		1'749.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'600.00		1'481.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		700.00		629.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'100.00		2'100.00		134.15	
3101.11	Kirchenschmuck	5'000.00		5'000.00		6'165.45	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	1'900.00		1'900.00		3'430.31	
3101.13	Erinnerungsgaben	7'000.00		7'000.00		4'273.87	
3101.14	Verbrauchsmaterial Liturgie	3'500.00		4'400.00		799.42	
3112.00	Anschaffungen Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	7'500.00		1'000.00		1'312.06	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'700.00		1'700.00		392.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'800.00		10'800.00		10'882.60	
3199.11	Freier Kredit Seelsorge	500.00		500.00		372.85	
3636.11	Beiträge an die Fremdsprachigenseelsorge	1'500.00		1'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						750.00
4260.00	Rückerstattung Dritter						84.30
4260.11	Einnahmen kirchliche Anlässe						74.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>61'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>180'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>40'437.26</b>	<b>80.00</b>
	Nettoergebnis		59'200.00		178'100.00		40'357.26
3010.22	Löhne Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben			98'800.00			
3010.26	Entschädigung Pfarreirat	6'000.00		6'000.00		2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			6'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			9'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'700.00			
3105.21	Lebensmittel und Zutaten für Apéro's und Anlässe	8'000.00		8'000.00		3'021.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					233.05	
3171.21	Pfarreiausflug	2'700.00		2'700.00		1'519.20	
3171.22	Firmreise und Firmkosten	13'000.00		15'000.00		3'878.56	
3171.23	Ministrantenanlässe	4'000.00		3'650.00		3'685.28	
3171.24	Einkehrtag Erstkommunion inkl. Elternabend	4'000.00		3'450.00		3'381.40	
3171.25	Weitere Pfarreianlässe	1'000.00		1'000.00			
3171.26	Fiire mit de Chliine	1'000.00					
3199.21	Freier Kredit Pfarreirat	500.00		500.00			
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	10'000.00		10'000.00		11'282.87	
3636.24	Kranzen Adventskränze					712.70	
3637.00	Beiträge an Helfer/MA (Wertschätzung)					1'222.60	
3638.00	Beiträge an das Ausland	10'000.00		10'000.00		9'000.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter						80.00
4260.22	Einnahmen Firmreise		2'000.00		2'000.00		
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>192'500.00</b>		<b>116'660.00</b>		<b>217'285.25</b>	<b>19'659.40</b>
	Nettoergebnis		192'500.00		116'660.00		19'625.85
3010.31	Löhne Katecheten, inkl. Praktikanten	120'200.00		48'000.00		143'384.90	
3010.32	Löhne Fiire mit de Chliine			8'000.00		8'371.95	
3010.33	Löhne HGU	21'200.00		21'100.00		18'935.90	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			360.00		360.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100.00		4'900.00		9'991.89	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300.00		3'850.00		11'937.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'200.00		1'699.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		900.00		1'870.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		400.00		600.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		5'800.00		600.00	
3101.31 Verbrauchsmaterial Bildung			500.00			
3104.00 Lehrmittel	3'000.00		3'650.00		3'995.75	
3130.31 Erwachsenenbildung	1'000.00		1'000.00		44.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'400.00		1'946.66	
3171.31 Exkursionen, Lager, Schulreisen			500.00		239.95	
3171.32 Oberstufe-Anlässe	3'000.00		2'700.00			
3631.31 Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	400.00		400.00		505.40	
3636.31 Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	14'400.00		12'000.00		12'800.00	
4611.00 Entschädigungen der Zentralkasse						19'659.40
<b>3504 Kultur</b>	<b>81'000.00</b>		<b>72'100.00</b>		<b>67'916.83</b>	
Nettoergebnis		81'000.00		72'100.00		67'916.83
3010.41 Löhne Organisten und Aushilfen	40'200.00		32'100.00		34'179.80	
3010.42 Löhne Chorleiter und Aushilfen	20'300.00		16'300.00		15'438.65	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900.00		3'100.00		3'099.88	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		3'500.00		3'480.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		750.00		636.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		600.00		580.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		250.00		226.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00				276.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			2'000.00		21.90	
3130.41 Kirchenmusik-Solisten, Organisten	3'000.00		3'000.00		2'900.00	
3130.42 Kirchenmusik-Orchestermessen	3'500.00		3'500.00		3'576.10	
3130.43 Entschädigung Organisten (Aushilfen)			3'500.00			
3636.41 Beiträge an Kirchenchor	3'500.00		3'500.00		3'500.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3506</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>452'950.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>574'850.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>582'579.71</b>	<b>39'609.25</b>
	Nettoergebnis		407'950.00		529'850.00		542'970.46
3010.61	Löhne Sakristan und Aushilfen	25'100.00		28'600.00		32'598.50	
3010.62	Löhne Hauswart, Reinigung	39'100.00		35'100.00		28'777.00	
3010.63	Löhne Reinigungspersonal					114.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		4'100.00		3'920.11	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500.00		5'100.00		4'571.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		1'000.00		767.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		750.00		733.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		350.00		399.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	150.00		150.00			
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	3'400.00		3'400.00		3'396.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		2'900.00		3'402.30	
3120.01	Wasser und Abwasser	1'400.00		1'400.00		878.80	
3120.02	Energie, Strom	6'500.00		6'500.00		6'414.40	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren, Kabelnetz	400.00		400.00		342.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'800.00		7'800.00		7'537.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		8'000.00		10'867.95	
3144.02	Unterhalt Garten, Umgebung	11'000.00		11'000.00		10'319.10	
3144.03	Glockenturm-Unterhalt und Reparaturen	600.00		600.00		592.35	
3144.04	Service-Verträge Liegenschaft	8'700.00		8'700.00		7'118.60	
3160.00	Miete Schulzimmer	1'500.00		1'500.00			
3160.01	Mieten und Benützungskosten (an PKS)	280'000.00		280'000.00		280'000.00	
3160.02	Miete Pfarrwohnung	27'000.00		27'000.00		23'574.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen					292.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'500.00		17'200.00		19'026.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kirchenstiftung			123'300.00		136'935.00	
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		27'000.00		27'000.00		23'574.25
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		18'000.00		18'000.00		16'035.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>232'700.00</b>	<b>1'404'550.00</b>	<b>262'200.00</b>	<b>1'576'690.00</b>	<b>262'726.41</b>	<b>1'541'926.50</b>
	Nettoergebnis	1'171'850.00		1'314'490.00		1'279'200.09	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>6'000.00</b>	<b>1'338'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>1'351'000.00</b>	<b>1'846.57</b>	<b>1'433'972.30</b>
	Nettoergebnis	1'332'000.00		1'345'000.00		1'432'125.73	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	6'000.00		6'000.00		1'795.77	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					50.80	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'016'000.00		1'026'000.00		1'070'670.55
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		87'000.00		88'000.00		111'090.99
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		4'000.00		4'000.00		906.89
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		22'000.00		22'000.00		44'903.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-32'000.00		-32'000.00		-46'914.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		132'000.00		133'000.00		127'574.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		18'000.00		18'000.00		24'382.21
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'000.00		2'000.00		611.58
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		8'000.00		8'000.00		12'694.05
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-6'000.00		-6'000.00		-8'660.75
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		22'000.00		22'000.00		3'187.60
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		52'000.00		53'000.00		56'667.98
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'000.00		5'000.00		22'995.13
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						390.44
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		7'000.00		7'000.00		9'892.55
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-3'000.00		-3'000.00		-3'290.45
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'000.00		4'000.00		4'813.27
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						1'200.77
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-0.16
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						1'126.10
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-269.70

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9300</b>	<b>Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich</b>	<b>160'000.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>165'000.00</b>		<b>164'054.00</b>	
	Nettoergebnis		155'600.00		165'000.00		164'054.00
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	160'000.00		165'000.00		164'054.00	
4621.61	Finanzausgleichsbeiträge für Sonderaufwendungen		4'400.00				
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>62'000.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>91'200.00</b>	<b>84'200.00</b>	<b>96'825.84</b>	<b>96'972.06</b>
	Nettoergebnis				7'000.00	146.22	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					7.52	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen			5'700.00		66.17	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen			1'000.00		0.53	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	59'000.00		81'000.00		94'279.08	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	3'000.00		3'000.00		2'388.96	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen			500.00		83.58	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		3'000.00		3'000.00		2'482.44
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen				200.00		210.54
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		59'000.00		81'000.00		94'279.08
<b>9710</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>150.00</b>		<b>150.00</b>		<b>184.95</b>
	Nettoergebnis	150.00		150.00		184.95	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		150.00		150.00		184.95
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>4'700.00</b>			<b>141'340.00</b>		<b>10'797.19</b>
	Nettoergebnis		4'700.00	141'340.00		10'797.19	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'700.00					
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				141'340.00		10'797.19

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>		<b>300'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>500'000.00</b>
	Nettoergebnis	300'000.00		500'000.00		500'000.00	
<b>3506</b>	<b>Liegenschaften</b>		<b>300'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>500'000.00</b>
	Nettoergebnis	300'000.00		500'000.00		500'000.00	
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an Pfarrkirchenstiftung		300'000.00		500'000.00		500'000.00
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>300'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>500'000.00</b>	
	Nettoergebnis		300'000.00		500'000.00		500'000.00
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>300'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>500'000.00</b>	
	Nettoergebnis		300'000.00		500'000.00		500'000.00
5900	Passivierung Einnahmen	300'000.00		500'000.00		500'000.00	
6900	Aktivierung Ausgaben						

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

keine Investitionen FV

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	15'500.00	17'200.00	19'026.00
3506	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kirchenstiftung	3660.60	0.00	123'300.00	136'935.00
<b>Total</b>			<b>15'500.00</b>	<b>140'500.00</b>	<b>155'961.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	15'500.00	17'200.00	19'026.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	123'300.00	136'935.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>15'500.00</b>	<b>140'500.00</b>	<b>155'961.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'400	3'430	3'454		
Steuerfuss	11.00%	11.00%	11.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'444	3'453	3'651		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	n.v.	0.17%	-29.00%	> 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>	-0.22%	-0.24%	-0.18%	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