Katholische Kirche
im Kanton
Zürich

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Regensdorf
8105 Regensdorf

Budget 2020, Version 2

Ablieferung an Kirchenpflege	07.01.2020
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	09.01.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	09.01.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	14.01.2020
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	28.01.2020
Veröffentlichung	07.02.2020

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2	Anträge und Beschlüsse	5
	Budget	8
3	Steuerertrag und Steuerfuss	9
4	Haushaltsgleichgewicht	10
5	Finanzierung	11
6	Erfolgsrechnung	12
7	Investitionsrechnungen	13
	Budget - Details	15
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9	Erfolgsrechnung	20
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	30
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen	31
	Anhang zum Budget	32
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	33
13	Finanzkennzahlen	34

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Regensdorf
Schulstrasse 112
8105 Regensdorf

Finanzvorsteher	Gebhard Schumann
Rechnungsführerin	Danijela Kaurin
Telefon	043 388 70 22
E-Mail	buchhaltung@st-mauritius.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Am 03.12.2019 wurde das Budget 2020 von der Kirchengemeindeversammlung zurückgewiesen.
Die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Budget vom 03.12.2019 sind:
- Sämtliche Gratifikationen für die Wertschätzung engagierter Mitarbeiter wurden gestrichen
- Diverse Reserven wurden gestrichen
- Kosten für die Anschaffung von neuen Geräten, Büromöbel und Computer wurden reduziert
- Die Familienwallfahrt wurde gestrichen und die Erträge entsprechend angepasst
- Die Ausbildungskosten wurden reduziert und der neuen Personalsituation angepasst
- Die Kosten für die Katholische Spielgruppe wurden reduziert

Der Ertragsüberschuss konnte von CHF 12'880 auf CHF 64'555 gesteigert werden bei Beibehaltung des Steuerfusses von 10%.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	CHF	2'933'965.00
		Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	351'320.00
		Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2'582'645.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	*)	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	360'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**360'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen		Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
		Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

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

*) **Anmerkung zur Investitionsrechnung 2020**

Diese Position setzt sich zusammen aus CHF 90'000 Restbudget aus dem am 29. Nov. 2016 bzw. 2. Juli 2019 bewilligten Projektierungskredit und CHF 270'000 Anteil 2020 für Honorare Architekten im Zusammenhang mit der Sanierung des Pfarreizentrums. Diese CHF 270'000 sind nicht Gegenstand der ausserordentlichen Kirchgemeindeversammlung (KGV) vom 28. Januar 2020, sondern werden an einer ausserordentlichen KGV behandelt. Somit sind diese mit einem Sperrvermerk nach § 20, Abs. 4, des Finanzreglements der Kirchgemeinden (FKG) versehen. Dieser lautet: «Sperrvermerk gemäss § 20, Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.».

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**26'472'000.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'582'645.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	2'647'200.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**64'555.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 10% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8105 Regensdorf, 09.01.2020
Kirchenpflege Regensdorf

Giovanni Catania
Präsident

Imelda Lösch Wegmüller
Vizepräsidentin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Regensdorf in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 09.01.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	CHF	2'933'965.00
		Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	351'320.00
		Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2'582'645.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	*)	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	360'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**360'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen		Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
		Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

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 2020 der Kirchgemeinde Regensdorf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

*) **Anmerkung zur Investitionsrechnung 2020**
Diese Position setzt sich zusammen aus CHF 90'000 Restbudget aus dem am 29. Nov. 2016 bzw. 2. Juli 2019 bewilligten Projektierungskredit und CHF 270'000 Anteil 2020 für Honorare Architekten im Zusammenhang mit der Sanierung des Pfarreizentrums. Diese CHF 270'000 hat die RPK zur Kenntnis genommen. Eine abschliessende Überprüfung in finanzpolitischer wie auch finanztechnischer Hinsicht durch die RPK wird im Vorfeld zu einer ausserordentlichen Kirchgemeindeversammlung stattfinden.
Diese CHF 270'000 sind demzufolge 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

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**26'472'000.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'582'645.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	2'647'200.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**64'555.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 10% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8105 Regensdorf, 14.01.2020
Rechnungsprüfungskommission Regensdorf

Thomas Egger
Präsident

Joy Tharian
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Regensdorf am 28.01.2020 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege mit folgenden Änderungen genehmigt:
- Wiederaufnahme Bonus/Gratifikation des Personals in der Höhe von Fr. 9'000.- (aus erster Budgetvorlage 2020, KGV 03.12.2019)
  Aufteilung: 3500.3010.70, Fr. 900.- / 3501.3010.70, Fr. 300.- / 3502.3010.70, Fr. 1'800.- / 3503.3010.70, Fr. 2'100.- / 3504.3010.70, Fr. 1'800.- / 3506.3010.70, Fr. 2'100.-
- Umverteilung Budgetbetrag von Fr. 10'000.- von Konto 3500.3132.00 Honorare externe Berater zu Konto 3502.3171.05 offene Jugendarbeit

Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	CHF	2'942'965.00
		Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	351'320.00
		Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-2'591'645.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	*)	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	360'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**360'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen		Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
		Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

*) **Anmerkung zur Investitionsrechnung 2020**

Diese Position setzt sich zusammen aus CHF 90'000 Restbudget aus dem am 29. Nov. 2016 bzw. 2. Juli 2019 bewilligten Projektierungskredit und CHF 270'000 Anteil 2020 für Honorare Architekten im Zusammenhang mit der Sanierung des Pfarreizentrums. Diese CHF 270'000 sind nicht Gegenstand der ausserordentlichen Kirchgemeindeversammlung (KGV) vom 28 Januar 2020, sondern werden an einer ausserordentlichen KGV behandelt. Somit sind diese mit einem Sperrvermerk nach § 20, Abs. 4, des Finanzreglements der Kirchgemeinden (FKG) versehen. Dieser lautet: «Sperrvermerk gemäss § 20, Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.».

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**26'472'000.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-2'591'645.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	2'647'200.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**55'555.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Regensdorf für das Jahr 2020 wird auf 10% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8105 Regensdorf, 28.01.2020
Namens der Kirchgemeindeversammlung Regensdorf

Giovanni Catania
Präsident

Imelda Lösch Wegmüller
Vizepräsidentin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	2'933'965.00	2'819'840.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	351'320.00	282'070.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-2'582'645.00**	**-2'537'770.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2020	Budget 2019
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**26'472'000.00**	**26'084'000.00**
Steuerfuss	**10.00%**	**10.00%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'760'000.00	1'739'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	136'000.00	133'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	700'500.00	686'700.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	50'700.00	49'700.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**2'647'200.00**	**2'608'400.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**2'647'200.00**	**2'608'400.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**64'555.00**	**70'630.00**

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2020	Budget 2019

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 (-)	**64'555.00**	**70'630.00**
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2019	**3'222'314.13**	**2'801'664.02**
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	**-644'462.83**	**-560'332.80**

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

Finanzierung

	Finanzierung	Budget 2020	Budget 2019
+	Ertragsüberschuss	64'555.00	70'630.00
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	56'000.00	62'000.00
-	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
	Selbstfinanzierung	**120'555.00**	**132'630.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	360'000.00	254'480.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-239'445.00**	**-121'850.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**33.49%**	**52.12%**

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.

		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.	> 100 %	ideal
Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 %	80 - 100 %	gut bis vertretbar
können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer	50 - 80 %	problematisch
Neuverschuldung.	< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

	Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand		1'569'500.00	1'479'100.00	1'391'285.46
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		559'125.00	519'300.00	433'279.96
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		56'000.00	62'000.00	76'253.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand		736'300.00	747'300.00	661'592.02
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*2'920'925.00*	*2'807'700.00*	*2'562'410.74*
40	Fiskalertrag		2'866'100.00	2'800'100.00	2'903'410.52
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		70'800.00	31'750.00	32'660.50
43	Verschiedene Erträge		4'000.00	3'000.00	4'320.70
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		1'500.00	1'000.00	1'628.15
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*2'942'400.00*	*2'835'850.00*	*2'942'019.87*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***21'475.00***	***28'150.00***	***379'609.13***
34	Finanzaufwand		12'600.00	11'700.00	12'622.41
44	Finanzertrag		55'680.00	54'180.00	53'663.39
	Ergebnis aus Finanzierung		***43'080.00***	***42'480.00***	***41'040.98***
	Operatives Ergebnis		**64'555.00**	**70'630.00**	**420'650.11**
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 (-)	**64'555.00**	**70'630.00**	**420'650.11**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		440.00	440.00	442.50
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		440.00	440.00	442.50
	Total Aufwand		**2'933'965.00**	**2'819'840.00**	**2'575'475.65**
	Total Ertrag		**2'998'520.00**	**2'890'470.00**	**2'996'125.76**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen			Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	*)	360'000.00	254'480.00	69'253.30
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		**360'000.00**	**254'480.00**	**69'253.30**
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
	Total Investitionseinnahmen		**0.00**	**0.00**	**0.00**
Investitionen im Verwaltungsvermögen					
	Total Investitionsausgaben		360'000.00	254'480.00	69'253.30
	Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-360'000.00**	**-254'480.00**	**-69'253.30**

*) Diese Position teilt sich wie folgt auf: CHF 90'000 Restbudget aus dem am 16.11.2016 bzw. 2.7.2019 bewilligten Projektierungskredit und CHF 270'000 Anteil 2020 für Honorare für Architekten. Die CHF 270'000 sind mit einem Sperrvermerk vesehen. Dieser lautet: "Sperrvermerk gemäss § 20, Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.".

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
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 der Liegenschaften des Finanzvermögens gemäss § 67 FKG beträgt **3.75 %**. Verzinst wird der Wert *Anfang Jahr.*

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Abweichungsbegründung der einzelnen Positionen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 2'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.68	0.00	3'500.00	-3'500.00	*Keine Dienstaltersgeschenke im 2020*
3040.00	7'200.00	0.00	7'200.00	*Neuer Mitarbeiter Familienzulage für 4 Kinder*
3090.01	2'500.00	0.00	2'500.00	*Altes Konto "Freier Kredit KPF" wurde aufgelöst/neu verteilt. Retraite u. kostenpflichtige Kurse KPF*
3118.00	2'400.00	4'700.00	-2'300.00	*geplante Restanschaffung von 2019*
3130.04	15'000.00	18'500.00	-3'500.00	*Vertretung Buchhaltung, selten/nur in Notfällen und Ferienabwesenheit, kein externer Aktuar geplant*
3132.00	10'000.00	0.00	10'000.00	*Annahme für Administrativuntersuchung. Anwaltskosten Personal*
3153.00	18'100.00	15'500.00	2'600.00	*Umverteilung von 3158.00, Störungen/Problembehebungen*
3158.00	9'000.00	13'600.00	-4'600.00	*Nur Lizenzen/Wartungen - Störungen zu 3153.00 umgebucht, Neu Planung AbaScan*
3199.01	0.00	3'500.00	-3'500.00	*Konto aufgelöst/neu verteilt auf: 3500.3090.01 und 3500.3099.01*
3612.10	68'000.00	63'500.00	4'500.00	*Durchschnittsberechnung/Verlauf der letzten 2-3 Jahre überprüft*

3501 Gottesdienst

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.11	150'000.00	193'500.00	-43'500.00	*Nur Pfarrer und Aushilfen mit befristeter Anstellung (Sommeraushilfe etc.)*
3010.12	20'000.00	4'500.00	15'500.00	*Einzeleinsätze von Aushilfen, ohne Vikar vermehrt Vertretungen*
3052.00	16'000.00	22'000.00	-6'000.00	*Reduktion Pensionskassen-Beiträge, Weggang Vikar*

3502 Diakonie und Seelsorge

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.25	79'000.00	74'000.00	5'000.00	*Mehr Anlässe geplänt*
3090.00	7'000.00	2'500.00	4'500.00	*Weiterbildung R. Knepper u. B. Schönbucher*
3171.04	27'500.00	23'500.00	4'000.00	*Neu: Intensivtag Firmung*
3171.14	4'500.00	1'300.00	3'200.00	*Neu: Treff mit Ref. Behörden Furttal, 2020 Bettag (Turnus, alle 2 Jahre Kostenträgerwechsel mit Ref. KG)*
3171.15	40'000.00	0.00	40'000.00	*Neu: Pfarreiferien nach Meersburg*
4250.06	32'000.00	0.00	32'000.00	*Gegenkonto Beiträge Pfarreiferien nach Meersburg*

3503 Bildung

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.31	223'000.00	168'000.00	55'000.00	*Erweiterung der Katechese / Neuanstellung J. Gmünder 60%, Aufstockung Oberstufe 5%*
3050.00	17'000.00	13'000.00	4'000.00	*Infolge Neueinstellung/Aufstockung höhere Beiträge*
3052.00	23'000.00	16'000.00	7'000.00	*Infolge Neueinstellung/Aufstockung höhere Beiträge*
3199.03	4'000.00	0.00	4'000.00	*Neues Projekt für Katechese: Kath. Spielgruppe*
4260.03	7'350.00	0.00	7'350.00	*Neues Projekt für Katechese: Kath. Spielgruppe Elternbeiträge*

3504 Kultur

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.41	88'000.00	85'000.00	3'000.00	*Anpassung Vergleich Jahresrechnungen Vorjahre*
3010.68	0.00	3'000.00	-3'000.00	*2019: Dienstaltersgeschenk Chorleiter Mauritius-Chor (30 Jahre)*

3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.62	189'000.00	155'000.00	34'000.00	*Neu:Schliessung/Rundgang Kirche, Vertretungen(Sakristan Kurs), Reinigung Pfarreizentrum mehr Einsätze*
3090.00	6'000.00	2'500.00	3'500.00	*Sakristanenkurs*
3120.03	38'000.00	35'000.00	3'000.00	*Vergleich JA 2018, Preiserhöhung, Kosten steigend*
3300.40	56'000.00	62'000.00	-6'000.00	*Abschreibungen VV 10% degressiv*

9100 Gemeindesteuern

mutmassliche Berechnung nach Vergleich / Durchschnitt Vorjahre

9300 Finanzierung der Kantonalkirche

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3631.00	430'000.00	450'000.00	-20'000.00	*Anpassung Vergleich Jahresrechnung 2017 u. 2018*

9610 Zinsen

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3499.11	6'500.00	4'200.00	2'300.00	*Durchschnittsberechnung/Verlauf der letzten 2-3 Jahre*

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5040.10	90'000.00	254'480.00	-164'480.00	*Restkredit/Budget zu bewilligtem Projektierungskredit Sanierung Pfarreizentrum*
5040.20	270'000.00	0.00	270'000.00	*Anteil 2020 für Honorare Architekten; dieser Betrag unterliegt dem Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 des Finanzreglements der Kirchgemeinden (FKG):* *Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.*

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	542'650.00	200.00	532'900.00	1'200.00	523'887.09	42.95
3501 Gottesdienst	240'650.00	3'250.00	279'600.00	3'350.00	268'514.64	2'916.70
3502 Diakonie und Seelsorge	629'500.00	61'700.00	572'800.00	27'900.00	502'577.58	30'447.55
3503 Bildung	366'625.00	8'350.00	292'800.00	1'000.00	272'003.91	2'364.00
3504 Kultur	234'700.00		233'100.00		214'776.82	
3506 Kirchliche Liegenschaften	462'400.00	44'240.00	429'000.00	43'740.00	367'582.02	42'912.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	12'600.00	2'866'100.00	16'000.00	2'800'100.00	11'166.71	2'903'410.52
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	430'000.00		450'000.00		400'621.00	
9610 Zinsen	14'400.00	12'940.00	13'200.00	11'940.00	13'903.38	12'167.89
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		1'000.00		1'628.15
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	**2'933'965.00**	**2'998'520.00**	**2'819'840.00**	**2'890'470.00**	**2'575'475.65**	**2'996'125.76**
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**64'555.00**		**70'630.00**		**420'650.11**	
Total	**2'998'520.00**	**2'998'520.00**	**2'890'470.00**	**2'890'470.00**	**2'996'125.76**	**2'996'125.76**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Kirchen**	**2'476'525.00**	**117'740.00**	**2'340'200.00**	**77'190.00**	**2'149'342.06**	**78'683.20**
	Nettoergebnis		2'358'785.00		2'263'010.00		2'070'658.86
3500	**Behörden, Verwaltung Pfarrei**	**542'650.00**	**200.00**	**532'900.00**	**1'200.00**	**523'887.09**	**42.95**
	Nettoergebnis		542'450.00		531'700.00		523'844.14
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		8'655.00	
3000.03	Entschädigung RPK	2'200.00		2'200.00		2'105.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'300.00		1'200.00		1'560.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	3'900.00		3'900.00		3'290.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	173'000.00		173'000.00		171'930.20	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			3'500.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	7'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		14'000.00		12'606.99	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00		17'500.00		15'849.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		1'700.00		1'621.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00		2'414.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'700.00		1'762.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		1'152.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Behörden	2'500.00					
3091.00	Personalwerbung	500.00		1'000.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	2'500.00		1'500.00		645.15	
3099.02	Mitarbeiteressen	16'000.00		16'000.00		13'559.30	
3100.00	Büromaterial	4'800.00		6'000.00		5'769.91	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		5'000.00		2'000.45	
3102.02	Chilefaischter	14'750.00		16'500.00		17'098.20	
3102.03	Mitteilungsblatt Furttaler	11'000.00		11'000.00		11'626.10	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00		3'600.00		2'937.26	
3105.00	Lebensmittel	3'300.00		3'000.00		1'831.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	6'800.00		8'000.00		15'079.15	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	2'400.00		4'700.00		4'584.50	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefon u. Internetkosten, Kabelnetzgebühren	12'000.00		12'000.00		10'652.35	
3130.02	Post- und Porti	12'000.00		12'000.00		10'437.71	
3130.03	Bankspesen	500.00		500.00		448.50	
3130.04	Externe Aufträge (Buchhaltung, Webseite)	15'000.00		18'500.00		24'558.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'300.00		5'500.00		5'223.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		320.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'100.00		15'500.00		23'009.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	9'000.00		13'600.00		6'567.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'600.00		6'600.00		4'216.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		975.55	
3190.00	Schadenersatzleistungen	500.00					
3199.01	Freier Kredit KPF			3'500.00		2'516.15	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		222.58	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	200.00		500.00			
3611.10	Entschädigung an den Kanton	3'900.00		2'700.00		4'963.15	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	68'000.00		63'500.00		66'905.00	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	33'000.00		31'600.00		33'790.90	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern		100.00		100.00		2.70
4260.01	Rückerstattungen Porto, Fotokopien		100.00		100.00		40.25
4260.02	Rückerstattungen Versicherungsleistungen				1'000.00		
3501	**Gottesdienst**	**240'650.00**	**3'250.00**	**279'600.00**	**3'350.00**	**268'514.64**	**2'916.70**
	Nettoergebnis		237'400.00		276'250.00		265'597.94
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikar	150'000.00		193'500.00		190'088.60	
3010.12	Aushilfen im Verkündigungsdienst	20'000.00		4'500.00		5'697.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		13'000.00		11'911.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00		22'000.00		20'825.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'600.00		1'679.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'500.00		2'281.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'200.00		1'102.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		3'000.00		3'315.35	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3101.11	Kirchenschmuck	10'600.00		11'000.00		11'618.20	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	11'000.00		10'000.00		7'393.90	
3101.13	Erinnerungsgaben	4'550.00		5'500.00		4'413.45	
3101.14	Kindergottesdienst	500.00		800.00		85.80	
3112.00	Anschaffung von Erstkommunionskleidern	500.00		500.00			
3152.01	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder			1'000.00		916.05	
3152.02	Unterhalt Erstkommunionskleider	3'000.00		3'500.00		2'399.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'500.00		5'000.00		4'785.60	
4240.02	Vermietung von Erstkommunionskleidern		1'250.00		1'350.00		960.00
4390.00	Übriger Ertrag		2'000.00		2'000.00		1'956.70
3502	**Diakonie und Seelsorge**	**629'500.00**	**61'700.00**	**572'800.00**	**27'900.00**	**502'577.58**	**30'447.55**
	Nettoergebnis		567'800.00		544'900.00		472'130.03
3010.21	Besoldung Jugend- und Sozialarbeiter, Pastoralassistent	191'000.00		190'000.00		186'911.40	
3010.25	Besoldung Bistropersonal	79'000.00		74'000.00		68'509.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'500.00		17'500.00		16'154.97	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'500.00		25'500.00		24'890.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'287.93	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'500.00		3'093.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'897.09	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		2'500.00		335.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		1'568.05	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		787.10	
3101.02	Pfarreibus	5'500.00		5'700.00		4'247.25	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'700.00		3'100.00		3'570.95	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		108.95	
3105.00	Lebensmittel	6'400.00		7'000.00		7'323.30	
3109.00	Übriger Material - und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00		527.05	
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referenten	750.00		2'500.00		630.00	
3130.22	Kleine Zuwendungen	500.00		500.00		576.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	750.00		300.00		645.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Erstkommunionanlässe	3'800.00		4'500.00		3'132.60	
3171.02	Ministrantenanlässe	5'100.00		4'100.00		2'288.25	
3171.03	Firmkurse	2'100.00		2'100.00		1'856.80	
3171.04	Lager und Exkursionen, Schulreisen	27'500.00		23'500.00		22'631.85	
3171.05	offene Jugendarbeit	4'000.00		3'100.00		1'185.75	
3171.06	Sternsinger	600.00		1'000.00		610.05	
3171.10	Pfarreianlässe	14'200.00		13'700.00		10'866.50	
3171.11	Seniorenanlässe	4'600.00		5'400.00		4'817.70	
3171.12	Seniorennachmittage MCLI	1'300.00		1'500.00		1'219.35	
3171.13	Ökum. Seniorenanlässe/Geburtstagsfeier	7'500.00		9'300.00		7'330.40	
3171.14	div. Ökum. Anlässe	4'500.00		1'300.00		1'107.35	
3171.15	Pfarreiferien	40'000.00					
3636.01	Beiträge an private Org./Hilfswerke ohne Erwerbszweck im Inland	17'000.00		16'000.00		15'850.00	
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		9'990.13	
3636.05	Beiträge an Förderverein Besuchsdienst Furttal	2'000.00		2'000.00		1'720.00	
3636.06	Beiträge an Jugendgruppen/-vereine	5'000.00		5'000.00		4'320.00	
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		2'580.00	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	13'000.00		13'000.00		12'600.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Pfarreicaritas)	19'500.00		19'500.00		17'888.04	
3637.02	Übernahme von Haftpflichtprämien Jugend	600.00		600.00		546.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	30'000.00		30'000.00		29'972.20	
4240.03	Vermietung von Bistropersonal		1'300.00		1'300.00		918.45
4250.01	Verkäufe Bistro		14'600.00		14'100.00		14'392.75
4250.02	Erträge aus Pfarreianlässen		2'000.00		1'700.00		7'134.65
4250.03	Erträge aus Verkauf von Büchern (Schriftenstand)		300.00		300.00		101.70
4250.04	Elternbeiträge Firmlager		10'000.00		10'000.00		7'800.00
4250.05	Vermietung Pfarreibus		500.00		500.00		100.00
4250.06	Erträge Pfarreiferien		32'000.00				
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	**Bildung**	**366'625.00**	**8'350.00**	**292'800.00**	**1'000.00**	**272'003.91**	**2'364.00**
	Nettoergebnis		358'275.00		291'800.00		269'639.91
3010.31	Besoldung Katecheten u. Religionspädagogen	223'000.00		168'000.00		158'843.10	
3010.33	Besoldung HGU	40'000.00		40'000.00		39'090.35	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					1'779.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000.00		13'000.00		11'484.27	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		16'000.00		16'923.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'000.00		1'620.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'000.00		2'199.58	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'600.00		1'690.86	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		4'800.00		1'385.30	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel und Verpflegung	17'300.00		16'900.00		12'522.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'125.00		3'000.00		2'507.95	
3171.04	Lager und Exkursionen, Schulreisen	1'500.00		1'300.00		63.25	
3199.03	Kath. Spielgruppe	4'000.00					
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'300.00		1'300.00		1'093.65	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	21'000.00		20'000.00		18'400.00	
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		1'000.00	
4260.03	Elternbeiträge Kath. Spielgruppe		7'350.00				
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00		1'000.00		2'364.00
3504	**Kultur**	**234'700.00**		**233'100.00**		**214'776.82**	
	Nettoergebnis		234'700.00		233'100.00		214'776.82
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	88'000.00		85'000.00		86'480.30	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	79'000.00		78'000.00		67'432.60	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			3'000.00		1'095.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'000.00		2'000.00		1'782.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500.00		10'500.00		9'531.52	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'500.00		12'500.00		11'228.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'265.73	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'825.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'152.70	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3103.02	Musiknoten	2'700.00		2'700.00		2'578.07	
3130.41	Solisten	4'900.00		4'200.00		3'760.30	
3130.42	Orchestermessen	15'000.00		15'000.00		14'965.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		236.60	
3636.41	Beiträge an Chöre, Musikgruppen	12'100.00		12'000.00		9'897.95	
3636.42	Beiträge an den Kinderchor	1'800.00		2'000.00		1'544.00	
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**462'400.00**	**44'240.00**	**429'000.00**	**43'740.00**	**367'582.02**	**42'912.00**
	Nettoergebnis		418'160.00		385'260.00		324'670.02
3010.62	Besoldung Personal Liegenschaftsunterhalt u. Aushilfen	189'000.00		155'000.00		141'495.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		11'000.00		8'506.88	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500.00		14'500.00		10'142.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'500.00		1'156.39	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'000.00		1'629.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'000.00		841.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		2'500.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		1'000.00			
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Liegenschaften	4'000.00		4'000.00		3'268.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		11'000.00		1'607.95	
3120.01	Wasser und Abwasser	3'000.00		3'000.00		2'827.45	
3120.02	Energie, Strom	7'200.00		8'000.00		6'499.15	
3120.03	Heizmaterial	38'000.00		35'000.00		36'326.35	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1'500.00		1'500.00		809.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		3'408.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	58'500.00		58'500.00		36'898.70	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung	17'500.00		19'000.00		5'331.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		5'725.85	
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		617.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190.00	Schadenersatzleistungen			1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	56'000.00		62'000.00		76'253.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	1'000.00		1'000.00		510.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'300.00		1'300.00		1'210.00
4470.02	Mietzinsen von Garagen/Parkplätzen		3'500.00		3'000.00		3'600.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		34'440.00		34'440.00		34'440.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		3'662.00
9	**Finanzen und Steuern**	**521'995.00**	**2'880'780.00**	**550'270.00**	**2'813'280.00**	**846'783.70**	**2'917'442.56**
	Nettoergebnis	2'358'785.00		2'263'010.00		2'070'658.86	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**12'600.00**	**2'866'100.00**	**16'000.00**	**2'800'100.00**	**11'166.71**	**2'903'410.52**
	Nettoergebnis	2'853'500.00		2'784'100.00		2'892'243.81	
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	11'000.00		16'400.00		9'609.50	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	1'600.00		-400.00		1'557.21	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'760'000.00		1'739'000.00		1'767'857.96
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		106'500.00		80'500.00		122'615.21
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Person		7'300.00		8'300.00		4'705.68
4000.40	Aktive Steueraussch. Einkommenssteuern natürliche Personen		27'500.00		18'900.00		36'212.30
4000.50	Passive Steueraussch. Einkommenssteuern natürliche Personen		-28'500.00		-24'000.00		-29'470.90
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-100.00		-100.00		-71.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		136'000.00		133'000.00		142'659.24
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		21'000.00		19'000.00		15'024.44
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'400.00		700.00		1'432.03
4001.40	Aktive Steueraussch. Vermögenssteuern natürliche Personen		4'400.00		4'600.00		5'259.30
4001.50	Passive Steueraussch. Vermögenssteuern natürliche Personen		-7'000.00		-4'600.00		-6'351.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		87'000.00		91'500.00		74'501.20
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		700'500.00		686'700.00		736'928.37
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-36'200.00		-47'900.00		-42'532.65
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'500.00		400.00		2'634.97
4010.40	Aktive Steueraussch. Gewinnsteuern juristische Personen		56'200.00		73'400.00		40'163.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
4010.50	Passive Steueraussch. Gewinnsteuern juristische Personen		-20'700.00		-26'700.00		-18'278.05
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		50'700.00		49'700.00		50'452.28
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-5'500.00		-8'300.00		-2'860.70
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-10.36
4011.40	Aktive Steueraussch. Kapitalsteuern juristische Personen		5'300.00		6'700.00		3'579.30
4011.50	Passive Steueraussch. Kapitalsteuern juristische Personen		-1'200.00		-700.00		-1'039.75
9300	**Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich**	**430'000.00**		**450'000.00**		**400'621.00**	
	Nettoergebnis		430'000.00		450'000.00		400'621.00
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	430'000.00		450'000.00		400'621.00	
9610	**Zinsen**	**14'400.00**	**12'940.00**	**13'200.00**	**11'940.00**	**13'903.38**	**12'167.89**
	Nettoergebnis		1'460.00		1'260.00		1'260.00
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürli	1'700.00		1'700.00		1'224.09	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristis	300.00		300.00		56.88	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	5'900.00		7'000.00		4'495.58	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	6'500.00		4'200.00		8'126.83	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						9.52
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		10'200.00		9'200.00		9'985.49
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		2'300.00		2'300.00		1'730.38
4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens		440.00		440.00		442.50
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**440.00**	**240.00**	**440.00**	**240.00**	**442.50**	**236.00**
	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
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**1'500.00**		**1'000.00**		**1'628.15**
	Nettoergebnis	1'500.00		1'000.00		1'628.15	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500.00		1'000.00		1'628.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	**Abschluss**	**64'555.00**		**70'630.00**		**420'650.11**	
	Nettoergebnis		64'555.00		70'630.00		420'650.11
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	64'555.00		70'630.00		420'650.11	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**Kirchen**	**360'000.00**		**254'480.00**		**69'253.30**	
	Nettoergebnis		360'000.00		254'480.00		69'253.30
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**360'000.00**		**254'480.00**		**69'253.30**	
	Nettoergebnis		360'000.00		254'480.00		69'253.30
5040.10	Projektierungskosten Sanierung Pfarreizentrum	90'000.00		254'480.00		69'253.30	
5040.11	Sanierung Pfarreizentrum*)	270'000.00					
9	**Finanzen und Steuern**		**360'000.00**		**254'480.00**		**69'253.30**
	Nettoergebnis	360'000.00		254'480.00		69'253.30	
9999	**Abschluss**		**360'000.00**		**254'480.00**		**69'253.30**
	Nettoergebnis	360'000.00		254'480.00		69'253.30	
5900	Passivierung Einnahmen						
6900	Aktivierung Ausgaben		360'000.00		254'480.00		69'253.30

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
14 VV	Hochbauten (HRM1)	1404.90	558'000.00	620'000.00	758'253.30
	Total		**558'000.00**	**620'000.00**	**758'253.30**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	56'000.00	62'000.00	76'253.60
	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
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**56'000.00**	**62'000.00**	**76'253.60**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	10'400	10'390	10'388		
Steuerfuss	**10.00%**	**10.00%**	**10.00%**		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'770	2'770	2'771		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	33.49%	52.12%	110.10%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**2.00%**	**-0.40%**	**1.00%**	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-**	-	-	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.	**-**	-	-	< 0 CHF 1 - 1'000 CHF 1'001 - 2'500 CHF 2'501 - 5'000 CHF > 5'000 CHF	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar