

Reformierte Kirchgemeinde Oetwil am See

Budget 2022

Ablieferung an Kirchenpflege	19.08.2021
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	26.08.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	10.09.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	14.11.2021
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Kirchenpflege	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 9
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12
5 Haushaltsgleichgewicht	13 - 14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 21
9 Erfolgsrechnung	22 - 29
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	30
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	31
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen (keine)	
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	33
14 Finanzkennzahlen	34

Kontakt

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde
Willikonerstrasse 10 A
8618 Oetwil am See

Kirchenpflegerin	Verena Bruderer, Glärnischstrasse 45, 8618 Oetwil am See
Ressort Finanzen	
Leiterin Finanzen:	Monica Cirocco
Telefon	044 929 60 19
E-Mail	monica.cirocco@oetwil.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Wirtschaftliche Lage

Obschon die Mitgliederzahl rückläufig ist, ist die Kirchgemeinde nicht auf den Finanzausgleich angewiesen.

Stand Aufgabenerfüllung

Aufgrund von Auflagen durch die Denkmalpflege des Kantons Zürich und des Heimatschutzes verzögert sich der Umbau des Pfarrhauses. Bei dem Gebäude handelt es sich um ein regionales Schutzobjekt, welches ausserhalb der Bauzone liegt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

An der Kirchgemeindeversammlung vom Juni 2021 wurde für den Umbau des Pfarrhauses ein Baukredit in der Höhe von 2,1 Mio Franken bewilligt. Die Arbeiten werden voraussichtlich 2022 fertig erstellt.

Abschreibungen

Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf rund Fr. 117'000 und ergeben sich aus der Renovation des Pfarrhaus und den Instandhaltungsarbeiten der Kirche infolge Brandfall. Die Erneuerungsunterhaltsinvestitionen am Gebäude werden über 20 Jahre linear abgeschrieben.

Steuerfuss

In Anbetracht der bevorstehenden Aufgaben beantragt die Kirchenpflege den Steuerfuss bei 14% zu belassen.

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 26.08.2021 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	723'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	574'400.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-148'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	500'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-500'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'214'285.71
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Reformierten Kirchgemeinde Oetwil am See zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8618 Oetwil am See, 26.08.2021
Kirchenpflege Oetwil am See

Kirchenpflegepräsidentin Kirchenpflegerin des Ressorts Finanzen

Claudia Compter Verena Bruderer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 25.08.2021 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	723'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	574'400.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-148'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	500'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-500'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'214'285.71
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Oetwil am See finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Kirchgemeinde Oetwil am See entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8618 Oetwil am See, _____
Rechnungsprüfungskommission:

Präsident

Aktuar

Raymond Junet

Martin Bär

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Oetwil am See am 14.11.2021 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	723'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	574'400.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-148'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	500'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-500'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'214'285.71
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Oetwil am See für das Jahr 2022 wird auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8618 Oetwil am See, 14.11.2021
Kirchenpflege Oetwil am See

Kirchenpflegepräsidentin

Kirchenpflegerin des Ressorts Finanzen

Claudia Compter

Verena Bruderer

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		723'000.00	737'300.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		124'400.00	1'614'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-598'600.00	876'700.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2022	Budget 2021	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	3'214'285.71	3'214'285.71	
Steuerfuss	14%	14%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	300'000.00	300'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	45'000.00	45'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	100'000.00	100'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'000.00	5'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	450'000.00	450'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		450'000.00	450'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-148'600.00	1'326'700.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2022
+	Ertragsüberschuss	
-	Aufwandüberschuss	148'600.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	117'000.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung		-31'600.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	500'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-531'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-6%
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. 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.		> 100 % ideal
		80 - 100 % gut bis vertretbar
		50 - 80 % problematisch
		< 50 % ungenügend

Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (Fivo); §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Dabei darf die Summe der ermittelten Ergebnisse höchstens während fünf aufeinanderfolgenden Jahren negativ sein. Ein negativer Betrag ist zu begründen. Zudem soll die Kirchenpflege aufzeigen, mit welchen Massnahmen der mittelfristige Rechnungsausgleich binnen der nächsten fünf Jahre erreicht wird.

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	TOTAL relevante Jahre
30	Personalaufwand	240'646.30	228'357.50	240'600.00	243'700.00	242'000.00	244'000.00	244'000.00	1'683'303.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	145'166.97	261'280.00	170'000.00	140'900.00	117'000.00	118'000.00	118'000.00	1'070'346.97
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	91'692.55	64'458.45	139'900.00	117'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	833'051.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	407.90	44.90			0.00	0.00	0.00	452.80
36	Transferaufwand	201'487.45	188'506.72	166'800.00	197'200.00	171'000.00	169'000.00	167'000.00	1'260'994.17
37	Durchlaufende Beiträge	17'375.15	7'736.90	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	100'112.05
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>696'776.32</i>	<i>750'384.47</i>	<i>732'300.00</i>	<i>713'800.00</i>	<i>685'000.00</i>	<i>686'000.00</i>	<i>684'000.00</i>	<i>4'948'260.79</i>
40	Fiskalertrag	621'529.74	613'180.34	519'000.00	522'500.00	535'000.00	529'000.00	529'000.00	3'869'210.08
41	Regalien und Konzessionen					0.00	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	18'993.40	7'995.85	7'600.00	6'200.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00	67'789.25
43	Verschiedene Erträge	408.30	44.90			0.00	0.00	0.00	453.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'225.15	6'064.67	5'000.00	6'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	37'289.82
46	Transferertrag	222.30	90.50	200.00	100.00	0.00	0.00	0.00	612.80
47	Durchlaufende Beiträge	17'375.15	7'736.90	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	100'112.05
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>663'754.04</i>	<i>635'113.16</i>	<i>546'800.00</i>	<i>549'800.00</i>	<i>564'000.00</i>	<i>558'000.00</i>	<i>558'000.00</i>	<i>4'075'467.20</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-33'022.28	-115'271.31	-185'500.00	-164'000.00	-121'000.00	-128'000.00	-126'000.00	-872'793.59
34	Finanzaufwand	996.89	1'716.26	5'000.00	9'200.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	25'913.15
44	Finanzertrag	35'747.32	15'126.66	1'517'200.00	24'600.00	42'000.00	42'000.00	42'000.00	1'718'673.98
	Ergebnis aus Finanzierung	34'750.43	13'410.40	1'512'200.00	15'400.00	39'000.00	39'000.00	39'000.00	1'692'760.83
	Operatives Ergebnis	1'728.15	-101'860.91	1'326'700.00	-148'600.00	-82'000.00	-89'000.00	-87'000.00	819'967.24
38	Ausserordentlicher Aufwand				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		1'728.15	-101'860.91	1'326'700.00	-148'600.00	-82'000.00	-89'000.00	-87'000.00	819'967.24
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)									
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		697'773.21	752'100.73	737'300.00	723'000.00	688'000.00	689'000.00	687'000.00	4'974'173.94
Total Ertrag		699'501.36	650'239.82	2'064'000.00	574'400.00	606'000.00	600'000.00	600'000.00	5'794'141.18

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	243'700.00	240'600.00	228'357.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	140'900.00	170'000.00	261'280.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	117'000.00	139'900.00	64'458.45
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			44.90
36	Transferaufwand	197'200.00	166'800.00	188'506.72
37	Durchlaufende Beiträge	15'000.00	15'000.00	7'736.90
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>713'800.00</i>	<i>732'300.00</i>	<i>750'384.47</i>
40	Fiskalertrag	522'500.00	519'000.00	613'180.34
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	6'200.00	7'600.00	7'995.85
43	Verschiedene Erträge			44.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'000.00	5'000.00	6'064.67
46	Transferertrag	100.00	200.00	90.50
47	Durchlaufende Beiträge	15'000.00	15'000.00	7'736.90
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>549'800.00</i>	<i>546'800.00</i>	<i>635'113.16</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-164'000.00	-185'500.00	-115'271.31
34	Finanzaufwand	9'200.00	5'000.00	1'716.26
44	Finanzertrag	24'600.00	1'517'200.00	15'126.66
	Ergebnis aus Finanzierung	15'400.00	1'512'200.00	13'410.40
Operatives Ergebnis		-148'600.00	1'326'700.00	-101'860.91
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 (-)		-148'600.00	1'326'700.00	-101'860.91
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		723'000.00	737'300.00	752'100.73
Total Ertrag		574'400.00	2'064'000.00	650'239.82

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	500'000.00	1'770'000.00	900'640.20
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		500'000.00	1'770'000.00	900'640.20
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	-35'000.00	-298'619.00
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	-35'000.00	-298'619.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		500'000.00	1'770'000.00	900'640.20
Total Investitionseinnahmen		0.00	-35'000.00	-298'619.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-500'000.00	-1'735'000.00	-602'021.20

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Es werden keine Internen Verrechnungen gemacht. Somit entfällt die Festlegung eines Internen Zinssatzes gemäss § 36 VGG.

Allgemeiner Kommentar zu den Differenzen gegenüber dem Budget 2021

Der Differenzenkommentar erfolgt ab Fr. 5'000 Abweichung gegenüber dem Vorjahresbudget.

35

Kirche

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die kirchlichen Handlungen und Aktivitäten budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Kommentar
3500	Gemeindeaufbau und Leitung				
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00	33'000.00	7'000.00	Erhöhung der Stellenprozente im Sekretariat, da Pfarramt um 20% gekürzt wurde.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	Honorar für Finanz- und Aufgabenplan und Wegfall externe Beratungskosten für internen Betrieb.
3502	Diakonie und Seelsorge				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'500.00	15'000.00	9'500.00	Mehr Spenden für 2022 geplant.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Kommentar
---------------------	-------------	-------------	-------------	-----------	-----------

3503 Bildung und Spiritualität

3171.03	Konfirmanden	8'000.00	15'000.00	-7'000.00	Konfirmandenreise wird nur für ein Jahrgang durchgeführt (2021 aufgrund Corona zwei Jahrgänge).
---------	--------------	----------	-----------	-----------	---

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Kommentar
---------------------	-------------	-------------	-------------	-----------	-----------

3506 Kirchliche Liegenschaften

3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	24'000.00	-24'000.00	Wegfall Miete für (verkauftes) Kirchgemeindehaus Mühlegg.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	116'800.00	122'900.00	-6'100.00	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer (für die Investitionen: Instandhaltungsarbeiten Brandfall Kirche sowie Renovation Pfarrhaus).
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	200.00	17'000.00	-16'800.00	
4471.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-20'400.00	-10'200.00	-10'200.00	

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

In dieser Funktion sind die Bereiche Steuern, Ausgleich der finanziellen Leistungsfähigkeit (Zentralkassenbeitrag), die Beträge für Schulden und Guthaben, die Aufwände und Erträge der Liegenschaften im Finanzvermögen sowie zweckgebundene Zuwendungen budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Kommentar
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-50'000.00	-10'000.00	-40'000.00	Die Budgetierung von Einkommens- und Vermögenssteuern, Gewinn- und Kapitalsteuern, Nachsteuern, Quellensteuern, Steuerauscheidungen, pauschale Steueranrechnung, Personalsteuern erfolgte aufgrund der Vorjahreszahlen und unter Berücksichtigung von Corona-Auswirkungen.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-5'000.00	-50'000.00	45'000.00	
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	20'000.00	25'000.00	-5'000.00	

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Kommentar
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3636.10	Zentralkassenbeitrag	132'000.00	110'300.00	21'700.00	<i>Der Beitrag berechnet sich aufgrund der Steuererträge und des Steuerfusses des zurückliegenden Rechnungsjahres und wird mit zweijähriger Verzögerung ausbezahlt (Abgrenzung erfolgt gemäss HRM2).</i>
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV	0.00	-1'500'000.00	1'500'000.00	<i>Wegfall Ertrag Verkauf Stockwerkeigentum Mühlegg.</i>
9690	Finanzvermögen, Übriges				
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	8'000.00	1'000.00	7'000.00	<i>Darlehenszinsen für Investitionstätigkeit.</i>

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Ertrag
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	191'900.00	3'000.00	177'600.00	4'000.00	300'243.06	1'058.40
3501 Gottesdienst	70'200.00	700.00	75'400.00	400.00	51'137.70	
3502 Diakonie und Seelsorge	32'600.00		23'700.00		28'546.70	
3503 Bildung und Spiritualität	76'000.00	2'500.00	87'900.00	3'200.00	53'318.45	928.00
3504 Kultur	7'400.00		6'000.00			
3506 Kirchliche Liegenschaften	181'600.00	23'400.00	231'400.00	13'200.00	184'301.00	18'009.45
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	1'100.00	522'500.00		519'000.00	-4'446.15	613'180.34
9109 Steuerzuteilung Stadtverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	132'000.00		110'300.00		123'385.00	
9610 Zinsen	1'200.00	1'200.00	4'000.00	4'000.00	932.14	3'126.64
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV				1'500'000.00		
9690 Finanzvermögen, Übriges	8'000.00		1'000.00		836.36	0.02
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		100.00		200.00		90.50
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	7'736.90	7'736.90
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	6'000.00	6'000.00	5'000.00	5'000.00	6'109.57	6'109.57
Total Aufwand / Ertrag	723'000.00	574'400.00	737'300.00	2'064'000.00	752'100.73	650'239.82
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		148'600.00	1'326'700.00			101'860.91
Total	723'000.00	723'000.00	2'064'000.00	2'064'000.00	752'100.73	752'100.73

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	559'700.00	29'600.00	602'000.00	20'800.00	617'546.91	19'995.85
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	559'700.00	29'600.00	602'000.00	20'800.00	617'546.91	19'995.85
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	559'700.00	29'600.00	602'000.00	20'800.00	617'546.91	19'995.85
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	191'900.00	3'000.00	177'600.00	4'000.00	300'243.06	1'058.40
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	22'000.00		22'000.00		18'250.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	6'000.00		6'000.00		9'600.00	
3000.03	Entschädigung RPK	2'000.00		2'000.00		1'645.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	2'000.00		5'000.00		4'040.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		33'000.00		41'648.30	
3010.08	Dienstaltersgeschenke					56.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		3'000.00		4'080.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		3'600.00		4'417.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		400.00		434.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		500.00		768.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		1'542.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'200.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00				1'915.80	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'000.00		1'720.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		266.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		7'500.00		8'147.10	
3102.03	Mitteilungsblatt (Gemeindeseiten)	22'000.00		22'000.00		25'153.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		115.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'100.00		53.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					77.40	
3113.00	Anschaffung Hardware					2'726.60	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen					96.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					20.00	
3130.01	Telefon und Kommunikation	1'500.00		3'000.00		1'583.55	
3130.02	Porti	700.00		700.00		704.60	
3130.06	Bank- und Postkontogebühren	2'000.00		3'000.00		785.16	
3130.07	Nachführen Archiv					3'320.00	
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	100.00		100.00		307.60	
3130.11	Anlässe	5'000.00		5'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		10'000.00		104'988.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
3132.01	Honorar für die Revision	7'600.00		7'500.00		7'539.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		1'000.00		7'752.40
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'000.00		2'394.75
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		200.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	600.00		500.00		602.30
3158.00	Unterhalt von Software	4'000.00				4'042.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'675.05
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	2'000.00				2'069.15
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200.00				262.75
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00		13'000.00		13'993.75
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	14'000.00		14'000.00		15'777.35
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	6'000.00		7'000.00		5'571.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		2'000.00	928.40
4260.03	Abonnemente "Reformiert"		2'000.00		2'000.00	130.00
3501	Gottesdienst	70'200.00	700.00	75'400.00	400.00	51'137.70
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		44'500.00		30'607.55
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-184.25
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'500.00		2'052.55
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		2'500.00		2'921.65
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		269.80
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		544.85
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		800.00		467.30
3101.01	Material für Gottesdienst	1'000.00		1'000.00		899.60
3101.02	Material für spezielle Gottesdienste	1'000.00		3'000.00		807.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		
3130.01	Telefon und Kommunikation					480.00
3130.03	Mitwirkende im Gottesdienst	12'000.00		12'000.00		9'510.60
3130.04	Weihnachtsspiel	2'000.00		2'000.00		220.00
3130.05	Fiire mit de Chline	200.00		200.00		101.70
3132.03	Gemeindeeigene Pfarrstellen, Einzelvertretungen	5'000.00		5'000.00		1'814.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					100.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	600.00		1'000.00		524.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		200.00		
3502	Diakonie und Seelsorge	32'600.00		23'700.00		28'546.70	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00				82.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3105.00	Lebensmittel					11.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					44.90	
3130.01	Telefon und Kommunikation	500.00		700.00		447.80	
3130.02	Porti	300.00		300.00			
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	300.00		700.00		250.00	
3130.09	Seniorenverein	4'000.00		2'000.00		4'000.00	
3130.10	Projekt X	1'000.00		1'000.00			
3171.01	Jugendarbeit Oberstufe + / - 18					19.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	300.00		300.00		237.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			2'500.00		1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'500.00		15'000.00		21'652.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00				300.00	
3503	Bildung und Spiritualität	76'000.00	2'500.00	87'900.00	3'200.00	53'318.45	928.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'000.00		50'000.00		41'655.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		4'000.00		2'706.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00		8'000.00		5'658.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		800.00		595.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		800.00		499.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		704.30	
3091.00	Personalwerbung	500.00					
3104.00	Lehrmittel	1'000.00		1'000.00		454.60	
3105.00	Lebensmittel					4.50	
3171.01	Jugendarbeit Oberstufe + / - 18	2'000.00		2'000.00		32.00	
3171.02	Jugendarbeit Primarstufe	2'000.00		3'000.00		757.20	
3171.03	Konfirmanden	8'000.00		15'000.00		186.95	
3171.04	Erwachsenenbildung	1'000.00		2'000.00			
3171.05	Elki-Singen	500.00		500.00		62.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag	
4260.01	Elternbeiträge		1'000.00		1'200.00		928.00
4260.02	Elternbeiträge Konfirmandenlager		1'500.00		2'000.00		
3504	Kultur	7'400.00		6'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		200.00			
3105.00	Lebensmittel	200.00		100.00			
3130.11	Anlässe	5'000.00		5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	100.00		200.00			
3506	Kirchliche Liegenschaften	181'600.00	23'400.00	231'400.00	13'200.00	184'301.00	18'009.45
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		39'000.00		41'615.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		2'200.00		2'792.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		4'200.00		4'980.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		300.00		397.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		525.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		700.00		965.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'028.10	
3101.03	Reinigungsmaterial	400.00		1'000.00		359.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		3'065.35	
3120.01	Wasser und Abwasser	1'000.00		1'000.00		752.10	
3120.02	Energie	5'000.00		5'000.00		4'664.25	
3120.03	Heizmaterial			4'500.00			
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	300.00		300.00		203.70	
3130.01	Telefon und Kommunikation	100.00		100.00			
3130.12	Betriebsbeitrag Mühlegg					41'400.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					1'208.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'797.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Kirche	1'500.00				1'209.55	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Pfarrhaus	1'500.00				6'301.05	
3144.03	Unterhalt Hochbauten, Kirchgemeindehaus					5'160.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		3'000.00		1'386.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			24'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				30.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke)	500.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	116'800.00		122'900.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	200.00		17'000.00			
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					64'458.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						6'009.45
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		12'000.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		20'400.00		10'200.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	163'300.00	693'400.00	1'462'000.00	2'043'200.00	134'553.82	732'104.88
91	Steuern	1'100.00	522'500.00		519'000.00	-4'446.15	613'180.34
910	Steuern	1'100.00	522'500.00		519'000.00	-4'446.15	613'180.34
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'100.00	522'500.00		519'000.00	-4'446.15	613'180.34
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	1'000.00				-4'564.79	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	100.00				118.64	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		300'000.00		300'000.00		320'721.51
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		50'000.00		10'000.00		58'517.56
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						128.77
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		15'000.00		15'000.00		38'637.55
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		-5'000.00		-5'000.00		-15'232.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45'000.00		45'000.00		61'021.79
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		9'000.00		10'000.00		10'881.14
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						53.77
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche		8'000.00		8'000.00		13'197.90
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche		-1'000.00		-1'000.00		-4'499.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		2'939.90
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		100'000.00		100'000.00		121'680.91
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'000.00		50'000.00		3'948.78
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		9'000.00		5'000.00		9'839.25
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische		-20'000.00		-25'000.00		-17'363.90
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'000.00		5'000.00		6'355.39
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000.00		1'000.00		1'588.42
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'000.00		1'000.00		930.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische		-500.00		-1'000.00		-166.90
93	Finanz- und Lastenausgleich	132'000.00		110'300.00		123'385.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	132'000.00		110'300.00		123'385.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	132'000.00		110'300.00		123'385.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Ertrag
3636.10	Zentralkassenbeitrag	132'000.00		110'300.00		123'385.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	9'200.00	1'200.00	5'000.00	1'504'000.00	1'768.50	3'126.66
961	Zinsen	1'200.00	1'200.00	4'000.00	4'000.00	932.14	3'126.64
9610	Zinsen	1'200.00	1'200.00	4'000.00	4'000.00	932.14	3'126.64
3181.03	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					52.24	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			4'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	1'000.00				695.79	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern jur. Personen	200.00				184.11	
4401.03	Zinsen auf anderen Forderungen						2'000.00
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		965.88
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		100.00		1'000.00		100.86
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				2'000.00		
4420.00	Dividenden FV		100.00				59.90
963	Liegenschaften des Finanzvermögens				1'500'000.00		
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf				1'500'000.00		
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV				1'500'000.00		
969	Finanzvermögen, Übriges	8'000.00		1'000.00		836.36	0.02
9690	Finanzvermögen, Übriges	8'000.00		1'000.00		836.36	0.02
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	8'000.00		1'000.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand					836.36	
4499.00	Übriger Finanzertrag						0.02
97	Rückverteilungen		100.00		200.00		90.50
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		100.00		200.00		90.50
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		100.00		200.00		90.50
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		100.00		200.00		90.50
99	Nicht aufgeteilte Posten	21'000.00	169'600.00	1'346'700.00	20'000.00	13'846.47	115'707.38
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	21'000.00	21'000.00	20'000.00	20'000.00	13'846.47	13'846.47
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	7'736.90	7'736.90
3706.00	Weiterleitung angeordnete Kollekten	5'000.00		5'000.00		1'569.00	
3706.01	Weiterleitung übrige Kollekten	10'000.00		10'000.00		6'167.90	
4707.00	Eingang angeordnete Kollekten		5'000.00		5'000.00		1'569.00
4707.01	Eingang übrige Kollekten		10'000.00		10'000.00		6'167.90
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	6'000.00	6'000.00	5'000.00	5'000.00	6'109.57	6'109.57
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					44.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		5'000.00		6'064.67	
4390.00	Übriger Ertrag						44.90
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		6'000.00		5'000.00		6'064.67
999	Abschluss		148'600.00	1'326'700.00			101'860.91
9999	Abschluss		148'600.00	1'326'700.00			101'860.91
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			1'326'700.00			
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		148'600.00				101'860.91
	Gesamtergebnis	723'000.00	723'000.00	2'064'000.00	2'064'000.00	752'100.73	752'100.73

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

35

Kirche Kurz und bündig

In dieser Gliederung werden sämtliche Investitionen in das Verwaltungsvermögen der Kirche budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Budget 2022	Nähere Bezeichnung, sofern sie nicht aus dem Kontotitel ersichtlich ist
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	500'000.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	500'000.00	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	500'000.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	500'000.00	
5040.02	Pfarrhaus, Renovation	500'000.00	Für die reformierte und katholische Kirchgemeinden soll ein Begegnungsraum für verschiedene Nutzungen geschaffen werden. Dabei geht es um einen reduzierten Realersatz für die Flächen im „Mühlegg“. Der Umbau wird 2022 fertig erstellt.

9

Finanzvermögen Kurz und bündig

Die Reformierte Kirche Oetwil am See besitzt keine Liegenschaften im Finanzvermögen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	500'000.00		1'770'000.00	35'000.00	900'640.20	298'619.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	500'000.00		1'770'000.00	35'000.00	900'640.20	298'619.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	500'000.00		1'770'000.00	35'000.00	900'640.20	298'619.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	500'000.00		1'770'000.00	35'000.00	900'640.20	298'619.00
5040.02	Pfarrhaus, Renovation	500'000.00		1'700'000.00		213'005.75	
5040.03	Kirche, Instandhaltungsarbeiten Brandfall					485'079.15	
5040.04	Kirche, Mehrwert (Brandfall)					153'495.40	
5060.01	Kirche, Ersatz Stühle, Multimedia- und Brandmeldeanlage			70'000.00		28'648.20	
5060.03	Kirche, Ersatz Flügel Brandfall					20'411.70	
6140.03	Kirche, Rückerstattungen Dritter, Instandhaltungsarbeiten						216'157.00
6160.01	Kirche, Rückerstattungen Dritter, Ersatz Stühle, Multimedia- und				35'000.00		82'462.00
Total Ausgaben / Einnahmen		500'000.00	-	1'770'000.00	35'000.00	900'640.20	298'619.00
Nettoinvestition			500'000.00		1'735'000.00		602'021.20
Total		500'000.00	500'000.00	1'770'000.00	1'770'000.00	900'640.20	900'640.20

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		117'000.00	139'900.00	0.00
330	Abschreibungen Sachanlagen VV		117'000.00	139'900.00	0.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV		117'000.00	139'900.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	116'800.00	122'900.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	200.00	17'000.00	0.00
Total			117'000.00	139'900.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	117'000.00	139'900.00	0.00
	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
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			117'000.00	139'900.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	
Anzahl Mitglieder	1'324	1345	1334	
Steuerfuss	14%	14%	14%	
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	2'683	2644	3192	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-6%	84%	-7%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient*	Minus nicht aussagekräftig			< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner*	-	-	-6	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar