



**Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Allerheiligen  
8057 Zürich**

**Budget 2022**

Ablieferung an Kirchenpflege	23.08.2021
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	29.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.10.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	03.11.2021
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	21.11.2021
Veröffentlichung	24.11.2021

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
1    Schwerpunkte der Kirchenpflege	
2    Anträge und Beschlüsse	4 - 6
<b>Budget</b>	<b>7</b>
3    Steuerertrag und Steuerfuss	8
4    Haushaltsgleichgewicht	9
5    Finanzierung	10
6    Erfolgsrechnung	11
7    Investitionsrechnungen	12 - 13
<b>Budget - Details</b>	<b>14</b>
8    Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	15
9    Erfolgsrechnung	16 - 22
10    Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	23
11    Investitionsrechnung Finanzvermögen	
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>24</b>
12    Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	25
13    Finanzkennzahlen	26

### Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde  
Allerheiligen  
Wehntalerstrasse 224  
8057 Zürich

Finanzvorsteherin  
Rechnungsführung

Sabina Lilljeqvist  
Charles Herzog

Telefon  
E-Mail

044/312 63 33  
charles.herzog@bluewin.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Antrag der Kirchenpflege

### 1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Kirchengemeinde Allerheiligen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'068'371.00
	Gesamtertrag	CHF	2'279'371.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>211'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</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 Kirchengemeinde Allerheiligen zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 29.09.2021  
Kirchenpflege Allerheiligen

Martin Rechsteiner  
Präsident

Sabina Lilljeqvist  
Finanzvorsteherin

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Allerheiligen in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 29.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'068'371.00
	Gesamtertrag	CHF	2'279'371.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>211'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</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 Allerheiligen 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 Allerheiligen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 03.11.2021

Rechnungsprüfungskommission Allerheiligen

René Brunner  
Präsident

Bettina Frank  
Aktuarin

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Kirchengemeinde Allerheiligen am 21.11.2021 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	2'068'371.00
	Gesamtertrag	CHF	2'279'371.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>211'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8057 Zürich, 21.11.2021

Namens der Kirchgemeindeversammlung Allerheiligen

Martin Rechsteiner  
Präsident

Isabel Thoma  
Aktuarin

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		2'068'371.00	2'082'307.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'279'371.00	2'231'307.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>211'000.00</b>	<b>149'000.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>10.00%</b>	<b>10.00%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr			
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr			
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr			
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr			
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>211'000.00</b>	<b>149'000.00</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>211'000.00</b>	<b>149'000.00</b>
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>			
<b>299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2021</b>		<b>5'718'155.91</b>	<b>5'276'618.71</b>
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)</b>		<b>-1'143'631.18</b>	<b>-1'055'323.74</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	211'000.00	149'000.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	19'200.00	18'800.00
- 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>230'200.00</b>	<b>167'800.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	166'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>230'200.00</b>	<b>1'800.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>100.00%</b>	<b>101.08%</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	923'000.00	923'500.00	888'345.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	396'290.00	442'900.00	270'703.41
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	19'200.00	18'800.00	10'853.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	729'881.00	697'107.00	691'699.85
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'068'371.00</i>	<i>2'082'307.00</i>	<i>1'861'601.66</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	11'600.00	6'300.00	2'297.20
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	2'245'771.00	2'203'007.00	2'281'409.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'257'371.00</i>	<i>2'209'307.00</i>	<i>2'283'706.20</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>189'000.00</b>	<b>127'000.00</b>	<b>422'104.54</b>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	22'000.00	22'000.00	19'432.66
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>22'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>19'432.66</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>211'000.00</b>	<b>149'000.00</b>	<b>441'537.20</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>211'000.00</b>	<b>149'000.00</b>
		<b>149'000.00</b>	<b>441'537.20</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>2'068'371.00</b>	<b>2'082'307.00</b>	<b>1'861'601.66</b>
<b>Total Ertrag</b>	<b>2'279'371.00</b>	<b>2'231'307.00</b>	<b>2'303'138.86</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
50	Sachanlagen	0.00	166'000.00	234'699.65
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>166'000.00</b>	<b>234'699.65</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	17'640.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
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>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17'640.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		0.00	166'000.00	234'699.65
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	17'640.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>0.00</b>	<b>-166'000.00</b>	<b>-217'059.65</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 in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

---

### Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

---

Keine

---

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

---

3506

**Kirchliche Liegenschaften**

Keine Investitionen im 2022

...

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten</b>						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	282'290.00	1'300.00	292'400.00	1'000.00	238'541.72	1'235.20
3501 Gottesdienst	232'800.00	300.00	232'800.00	300.00	222'875.41	162.00
3502 Diakonie und Seelsorge	273'950.00	10'000.00	277'800.00	10'000.00	224'792.37	9'751.00
3503 Bildung	225'440.00		223'370.00		212'885.45	
3504 Kultur	108'100.00		123'700.00		103'317.45	
3506 Kirchliche Liegenschaften	350'600.00	22'000.00	373'000.00	17'000.00	304'072.26	15'000.00
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte						
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern						
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		2'240'771.00		2'198'007.00		2'272'558.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	595'191.00		559'237.00		555'117.00	
9610 Zinsen		5'000.00		5'000.00		4'432.66
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>2'068'371.00</b>	<b>2'279'371.00</b>	<b>2'082'307.00</b>	<b>2'231'307.00</b>	<b>1'861'601.66</b>	<b>2'303'138.86</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>211'000.00</b>		<b>149'000.00</b>		<b>441'537.20</b>	
<b>Total</b>	<b>2'279'371.00</b>	<b>2'279'371.00</b>	<b>2'231'307.00</b>	<b>2'231'307.00</b>	<b>2'303'138.86</b>	<b>2'303'138.86</b>



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kirchen</b>	<b>1'473'180.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>1'523'070.00</b>	<b>28'300.00</b>	<b>1'306'484.66</b>	<b>26'148.20</b>
	Nettoergebnis		1'439'580.00		1'494'770.00		1'280'336.46
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung Pfarrei</b>	<b>282'290.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>292'400.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>238'541.72</b>	<b>1'235.20</b>
	Nettoergebnis		280'990.00		291'400.00		237'306.52
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	35'000.00		35'000.00		34'950.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	19'200.00		19'200.00		15'150.00	
3000.03	Entschädigung RPK	5'000.00		5'000.00		2'500.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'300.00		2'300.00		1'650.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	1'500.00		1'500.00			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	84'600.00		84'600.00		89'108.10	
3010.02	Löhne Hausangestellte	13'200.00		13'200.00		10'920.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	3'800.00					
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-165.25	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	400.00		500.00		468.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		9'800.00		9'873.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'100.00		8'500.00		8'693.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		750.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'900.00		1'851.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		271.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'500.00		3'835.40	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		2'762.55	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'500.00		9'507.45	
3102.02	Inserate	3'500.00		3'500.00		2'645.30	
3102.03	Mitteilungsblatt / Forum	1'500.00		1'500.00		152.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'000.00		2'545.33	
3105.00	Lebensmittel	500.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		10'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00		10'000.00		3'997.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		10'000.00		5'385.00	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		1'422.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.07 Telefon, Internet	3'500.00		4'500.00		3'242.50	
3130.08 Portokosten	4'000.00		3'500.00		4'858.00	
3130.12 Adressierungen, Adresskarteien	200.00		200.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	10'000.00		11'000.00		9'123.35	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		150.00	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'000.00		8'000.00		3'281.04	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00			
3162.00 Raten für operatives Leasing	2'000.00		2'000.00		1'822.20	
3170.01 Spesenvergütungen	500.00		500.00			
3170.02 Repräsentationskosten	2'500.00		2'500.00		1'733.30	
3199.01 Freier Kredit	6'990.00		8'000.00		6'057.70	
4240.09 Dienstleistungen Quellensteuern		200.00		200.00		
4260.00 Rückerstattung Dritter		300.00		300.00		284.85
4260.02 Rückerstattung Porto, Fotokopien, Telefonkosten		200.00				
4260.03 Rückerstattungen Versicherungsleistungen		200.00				541.15
4260.05 Rückverteilung CO2 SVA		400.00		500.00		409.20
<b>3501 Gottesdienst</b>	<b>232'800.00</b>	<b>300.00</b>	<b>232'800.00</b>	<b>300.00</b>	<b>222'875.41</b>	<b>162.00</b>
Nettoergebnis		232'500.00		232'500.00		222'713.41
3010.11 Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	148'100.00		148'100.00		146'377.80	
3010.12 Aushilfen im Verkündigungsdienst	12'000.00		12'000.00		3'500.00	
3010.68 Dienstaltesgeschenk					12'198.15	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'300.00		10'200.00		10'614.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	21'400.00		19'300.00		18'952.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'426.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'005.35	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		482.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.11 Kirchenschmuck	15'000.00		15'000.00		13'642.85	
3101.12 Hostien, Messwein, Kerzen	5'500.00		6'000.00		4'951.30	
3101.13 Erinnerungsabgaben	500.00		500.00		67.06	
3112.12 Anschaffung von Erstkommunionkleidern	500.00		500.00			
3130.11 Seelsorgerische Betreuung	4'000.00		5'000.00		2'040.00	
3152.11 Unterhalt Paramenten, kirchlichen Gewändern	1'500.00		1'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3152.12	Unterhalt Erstkommunionkleider	1'000.00		1'000.00			
3170.01	Spesenvergütungen	7'000.00		7'500.00		5'417.00	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	1'000.00		1'200.00		1'200.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		300.00		300.00		162.00
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>273'950.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>277'800.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>224'792.37</b>	<b>9'751.00</b>
	Nettoergebnis		263'950.00		267'800.00		215'041.37
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	120'900.00		120'900.00		120'052.20	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	4'800.00					
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-2'717.70	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	900.00		900.00		900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		7'800.00		7'690.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'200.00		14'600.00		14'057.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'148.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'441.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		398.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referenten	1'000.00		1'000.00			
3130.22	Kleine Zuwendungen	2'500.00		2'500.00		720.00	
3170.01	Spesenvergütungen	200.00		200.00			
3171.00	Pfarreianlässe, Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'000.00		14'000.00		8'039.46	
3171.01	Pfarreirat	13'200.00		13'200.00		7'428.05	
3171.02	Lange Nacht der Kirchen	1'000.00		2'000.00			
3171.21	Erstkommunion	3'500.00		4'000.00		437.90	
3171.22	Ministranten	5'800.00		5'800.00		667.00	
3171.23	Firmung	5'100.00		4'700.00		2'065.70	
3171.24	Senioren	7'000.00		7'500.00		2'361.95	
3171.25	Jugendliche	2'500.00		2'500.00		891.46	
3171.41	Herbstfest	10'000.00		10'000.00		159.10	
3199.21	Freier Kredit Pfarrer	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.02	Beiträge an Jugendliche	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	10'150.00		10'000.00		10'000.40	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	14'000.00		14'000.00		16'000.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.25	Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe	5'000.00		7'000.00		8'851.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00		100.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	21'000.00		23'000.00		19'100.00	
4250.41	Erträge Herbstfest		5'000.00		5'000.00		
4260.00	Rückerstattung Dritter						900.00
4632.25	Beiträge SV Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe		5'000.00		5'000.00		8'851.00
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>225'440.00</b>		<b>223'370.00</b>		<b>212'885.45</b>	
	Nettoergebnis		225'440.00		223'370.00		212'885.45
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	120'700.00		120'700.00		119'118.60	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-2'769.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		8'200.00		7'631.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'800.00		14'200.00		12'853.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'096.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'429.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		434.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3104.00	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		1'758.30	
3170.01	Spesenvergütungen	400.00		400.00			
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	600.00		600.00		757.45	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	67'640.00		66'770.00		66'274.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00		300.00	
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>108'100.00</b>		<b>123'700.00</b>		<b>103'317.45</b>	
	Nettoergebnis		108'100.00		123'700.00		103'317.45
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	49'300.00		49'300.00		52'338.55	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	11'000.00		20'000.00		18'288.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk			3'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700.00		4'700.00		4'524.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00		7'700.00		7'567.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		700.00		534.95	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		900.00		847.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		300.00		234.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3103.42	Musiknoten	1'000.00		1'000.00			
3130.41	Organisten Bestattungsamt	3'000.00		3'000.00		1'302.00	
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	25'000.00		25'000.00		10'680.00	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
<b>3506</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>350'600.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>373'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>304'072.26</b>	<b>15'000.00</b>
	Nettoergebnis		328'600.00		356'000.00		289'072.26
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	28'700.00		28'700.00		28'228.20	
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	83'000.00		83'000.00		82'078.20	
3010.63	Besoldung Reinigungspersonal	17'100.00		17'100.00		15'522.20	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	8'000.00					
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-2'552.20	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'800.00		300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500.00		8'300.00		8'119.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'400.00		12'000.00		11'086.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'132.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'520.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00		394.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		6'500.00		5'869.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		1'280.75	
3120.01	Wasser und Abwasser	5'000.00		5'000.00		3'300.55	
3120.02	Energie, Strom	6'500.00		7'000.00		5'743.10	
3120.03	Heizmaterial	20'000.00		22'000.00		16'104.05	
3120.04	Kerichtabfuhrgebühren	1'500.00		1'500.00		1'133.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		5'000.00		4'578.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000.00		95'000.00		71'699.11	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	7'000.00		8'000.00		6'780.40	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00			
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	30'000.00		30'000.00		30'000.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	500.00		500.00			
3170.01	Spesenvergütungen	900.00		900.00		900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'200.00		18'800.00		10'853.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		5'000.00				
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>806'191.00</b>	<b>2'245'771.00</b>	<b>708'237.00</b>	<b>2'203'007.00</b>	<b>996'654.20</b>	<b>2'276'990.66</b>
	Nettoergebnis	1'439'580.00		1'494'770.00		1'280'336.46	
<b>9109</b>	<b>Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich</b>		<b>2'240'771.00</b>		<b>2'198'007.00</b>		<b>2'272'558.00</b>
	Nettoergebnis	2'240'771.00		2'198'007.00		2'272'558.00	
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		2'240'771.00		2'198'007.00		2'272'558.00
<b>9300</b>	<b>Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich</b>	<b>595'191.00</b>		<b>559'237.00</b>		<b>555'117.00</b>	
	Nettoergebnis		595'191.00		559'237.00		555'117.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	93'149.00		77'145.00		76'576.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	502'042.00		482'092.00		478'541.00	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'432.66</b>
	Nettoergebnis	5'000.00		5'000.00		4'432.66	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		5'000.00		5'000.00		4'263.66
4440.00	Wertberichtigung übrige Finanzanlagen						169.00
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>211'000.00</b>		<b>149'000.00</b>		<b>441'537.20</b>	
	Nettoergebnis		211'000.00		149'000.00		441'537.20
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	211'000.00		149'000.00		441'537.20	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>Kirchen</b> Nettoergebnis			<b>166'000.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>236'463.55</b>	<b>19'403.90</b> 217'059.65
<b>3506</b>	<b>Liegenschaften</b> Nettoergebnis			<b>166'000.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>236'463.55</b>	<b>19'403.90</b> 217'059.65
5040.00	Hochbau A			166'000.00		236'463.55	1'763.90
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft						17'640.00
6900.00	Aktivierte Ausgaben				166'000.00		
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b> Nettoergebnis				<b>166'000.00</b>	<b>17'640.00</b>	<b>234'699.65</b> 217'059.65
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b> Nettoergebnis				<b>166'000.00</b>	<b>17'640.00</b>	<b>234'699.65</b> 217'059.65
5900	Passivierung Einnahmen					17'640.00	
6900	Aktivierung Ausgaben				166'000.00		234'699.65

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

# **Anhang zum Budget**



## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
3506	Pfarrhaus/Aussenisolation, Fr. 217'059.65 (1/20 = Fr. 10'853.00)	330040	10'900.00	10'500.00	10'853.00
	Toilettensanierung Zentrum + Beleuchtung Saal, Fr. 166'000.00 (1/20)	330040	8'300.00	8'300.00	0.00
<b>Total</b>			<b>19'200.00</b>	<b>18'800.00</b>	<b>10'853.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330040	19'200.00	18'800.00	10'853.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>19'200.00</b>	<b>18'800.00</b>	<b>10'853.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	3'476	3'435	3'476	
Steuerfuss	10.00%	10.00%	10.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	645	640	678	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	100.00%	101.08%	208.00%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied</b>	-	-	-	< 0 CHF Nettovermögen 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
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar