



# Budget 2022

Ablieferung an Kirchenpflege	9. September 2021
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	16. September 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17. September 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	4. November 2021
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	28. November 2021
Veröffentlichung	3. Dezember 2021

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>1</b>
1 Bericht der Kirchenpflege	2
2 Anträge und Beschlüsse	3 - 5
<b>Budget</b>	<b>6</b>
3 Steuerertrag und Steuerfuss	7
4 Finanzierung	8
5 Haushaltsgleichgewicht	9
6 Erfolgsrechnung	10
7 Investitionsrechnungen	11 - 12
<b>Budget - Details</b>	<b>13</b>
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14-15
9 Erfolgsrechnung	16 - 23
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	24
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>27</b>
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
14 Finanzkennzahlen	29

### Kontakt

Reformierte Kirchgemeinde Birmensdorf-Aesch

Dorfstrasse 10, 8903 Birmensdorf

Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen:

Hans Holzer

### Rechnungsführung:

verwaltungstreuhand.ch GmbH

Karin Engeli

Dorfstrasse 5, 8904 Aesch

karin.engeli@verwaltungstreuhand.ch

044 737 22 11

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Kirchenpflege**

Das vorliegende Budget 2022 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 247'600 aus, was einem sehr guten Resultat entspricht. Die politische Gemeinde Birmensdorf budgetierte einen höheren 100% Steuerertrag.

Zudem wirkt sich die vorgesehenen Änderungen der Statuten des Zweckverbandes GZB buchhalterisch positiv auf das Budget aus. Mit der Einführung eines eigenen Verbandshaushaltes sind die Vermögenswerte, die bei der ref. Kirchgemeinde als Investitionsbeiträge bilanziert sind, auf den Zweckverband zu übertragen. Die ref. Kirchgemeinde erhält im Gegenzug eine Beteiligung am Eigenkapital des Zweckverbandes. Aus diesen Umbuchungen resultiert ein Buchgewinn von Fr. 123'900.

Der Steuerfuss wird bei 11% belassen.

Die in den Vorjahren gemachten Kürzungen in einzelnen Budgetpostitionen wurden rückgängig gemacht.

Der mittelfristige Haushaltsausgleich in diesem Budget wurde ohne eine Steuererhöhung und mit gleichbleibenden Steuereinnahmen berechnet und weist über die acht berechneten Jahre am Schluss einen positiven Saldo aus.

## Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf - Aesch genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'152'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'400'200.00
	<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>247'600.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	230'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	106'600.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>123'900.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>8'700'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>11%</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf - Aesch zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8903 Birmensdorf, 16. September 2021

**Kirchenpflege der reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf - Aesch**



Hans Holzer  
Kirchenpflegepräsident ai



Bettina Gutmann  
Kirchenpflegerin Ressort Finanzen ai

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die RPK der ref. Kirchgemeinde hat das **Budget 2022** der reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf - Aesch genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'152'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'400'200.00
	<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>247'600.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	230'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	106'600.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>123'900.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>7'900'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>11%</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Birmensdorf - Aesch 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 Birmensdorf - Aesch entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11% (Vorjahr 11%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8903 Birmensdorf, 04.11.2021

**Rechnungsprüfungskommission der ref. Kirchgemeinde Birmensdorf - Aesch**

Urs Schächli  
Präsident

Andreas Eggenberger  
Aktuar

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Birmensdorf - Aesch am 28. November 2021 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'152'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'400'200.00
	<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>247'600.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	230'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	106'600.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>123'900.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>7'900'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>11%</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8903 Birmensdorf, 28. November 2021

**Kirchenpflege der reformierten Kirchgemeinde Birmensdorf - Aesch**



Hans Holzer  
Kirchenpflegepräsident ai



Bettina Gutmann  
Kirchenpflegerin Ressort Finanzen ai

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		1'152'600.00	1'139'000.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		447'000.00	305'500.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-705'600.00</b>	<b>-833'500.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	7'900'000.00	7'900'000.00	
Steuerfuss	11%	11%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	801'700.00	741'200.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	114'700.00	100'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	32'500.00	26'100.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	4'300.00	2'900.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>953'200.00</b>	<b>870'200.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>953'200.00</b>	<b>870'200.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>247'600.00</b> <b>36'700.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	247'600.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	13'500.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>261'100.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	123'900.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>137'200.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>211%</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

## 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. Die Summe dieser Ergebnisse darf keinen negativen Betrag ergeben.

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Rechnung 2018</b>	<b>Rechnung 2019</b>	<b>Rechnung 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>TOTAL relevante Jahre</b>	
30 Personalaufwand	321'993.60	341'373.40	337'213.15	361'300	371'100	375'000	375'000	375'000	2'482'980.15	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	247'098.03	191'631.67	162'888.47	292'100	256'400	270'000	270'000	270'000	1'690'118.17	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87'216.35	64'805.00	64'805.00	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500	270'826.35	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	17'531.20	15'203.40	0	10'000	10'000	10'000	10'000	62'734.60	
36 Transferaufwand	385'099.50	403'904.00	383'624.35	389'700	422'300	400'000	400'000	400'000	2'784'627.85	
37 Durchlaufende Beiträge	40'453.60	37'454.00	20'775.00	41'000	41'000	41'000	41'000	41'000	262'682.60	
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'081'861.08</i>	<i>1'056'699.27</i>	<i>984'509.37</i>	<i>1'097'600</i>	<i>1'114'300</i>	<i>1'109'500</i>	<i>1'109'500</i>	<i>1'109'500</i>	<i>7'553'969.72</i>	
40 Fiskalertrag	899'390.00	975'091.83	938'089.67	987'100	1'068'900	1'000'000	1'000'000	1'000'000	6'868'571.50	
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0.00	
42 Entgelte	22'226.95	20'589.30	20'932.25	21'600	21'500	22'000	22'000	22'000	150'848.50	
43 Verschiedene Erträge	0.00	19'512.40	15'203.40	0	10'000	10'000	10'000	10'000	64'715.80	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	17'137.65	389.70	0	200	500	500	500	18'727.35	
46 Transferertrag	8'740.00	307.25	129.80	300	124'200	200	200	200	134'077.05	
47 Durchlaufende Beiträge	40'453.60	37'454.00	20'775.00	41'000	41'000	41'000	41'000	41'000	262'682.60	
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>970'810.55</i>	<i>1'070'092.43</i>	<i>995'519.82</i>	<i>1'050'000</i>	<i>1'265'800</i>	<i>1'073'700</i>	<i>1'073'700</i>	<i>1'073'700</i>	<i>7'499'622.80</i>	
<b><i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i></b>	<b><i>-111'050.53</i></b>	<b><i>13'393.16</i></b>	<b><i>11'010.45</i></b>	<b><i>-47'600</i></b>	<b><i>151'500</i></b>	<b><i>-35'800</i></b>	<b><i>-35'800</i></b>	<b><i>-35'800</i></b>	<b><i>-54'346.92</i></b>	
									0.00	
34 Finanzaufwand	3'264.70	3'208.48	18'490.66	31'400	28'000	35'000	35'000	35'000	154'363.84	
44 Finanzertrag	48'276.15	23'273.33	500'853.22	115'700	124'100	125'000	125'000	125'000	1'062'202.70	
<b><i>Ergebnis aus Finanzierung</i></b>	<b><i>45'011.45</i></b>	<b><i>20'064.85</i></b>	<b><i>482'362.56</i></b>	<b><i>84'300</i></b>	<b><i>96'100</i></b>	<b><i>90'000</i></b>	<b><i>90'000</i></b>	<b><i>90'000</i></b>	<b><i>907'838.86</i></b>	
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-66'039.08</b>	<b>33'458.01</b>	<b>493'373.01</b>	<b>36'700</b>	<b>247'600</b>	<b>54'200</b>	<b>54'200</b>	<b>54'200</b>	<b>853'491.94</b>	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0.00	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0.00	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-66'039.08</b>	<b>33'458.01</b>	<b>493'373.01</b>	<b>36'700</b>	<b>247'600</b>	<b>54'200</b>	<b>54'200</b>	<b>54'200</b>	<b>853'491.94</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	274.70	9'844.00	10'000	10'300	10'000	10'000	10'000	50'418.70	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	274.70	9'844.00	10'000	10'300	10'000	10'000	10'000	50'418.70	
Total Aufwand	1'085'125.78	1'060'182.45	1'012'844.03	1'139'000	1'152'600	1'154'500	1'154'500	1'154'500	7'758'752.26	
Total Ertrag	1'019'086.70	1'093'640.46	1'506'217.04	1'175'700	1'400'200	1'208'700	1'208'700	1'208'700	8'612'244.20	

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
30	Personalaufwand	371'100.00	361'300.00	337'213.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	256'400.00	292'100.00	162'888.47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'500.00	13'500.00	64'805.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	10'000.00	0.00	15'203.40
36	Transferaufwand	422'300.00	389'700.00	383'624.35
37	Durchlaufende Beiträge	41'000.00	41'000.00	20'775.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'114'300.00</i>	<i>1'097'600.00</i>	<i>984'509.37</i>
40	Fiskalertrag	1'068'900.00	987'100.00	938'089.67
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	21'500.00	21'600.00	20'932.25
43	Verschiedene Erträge	10'000.00	0.00	15'203.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	200.00	0.00	389.70
46	Transferertrag	124'200.00	300.00	129.80
47	Durchlaufende Beiträge	41'000.00	41'000.00	20'775.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'265'800.00</i>	<i>1'050'000.00</i>	<i>995'519.82</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>151'500.00</b>	<b>-47'600.00</b>	<b>11'010.45</b>
34	Finanzaufwand	28'000.00	31'400.00	18'490.66
44	Finanzertrag	124'100.00	115'700.00	500'853.22
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>96'100.00</b>	<b>84'300.00</b>	<b>482'362.56</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>247'600.00</b>	<b>36'700.00</b>	<b>493'373.01</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>247'600.00</b>	<b>36'700.00</b>	<b>493'373.01</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	10'300.00	10'000.00	9'844.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	10'300.00	10'000.00	9'844.00
	Total Aufwand	1'152'600.00	1'139'000.00	1'012'844.03
	Total Ertrag	1'400'200.00	1'175'700.00	1'506'217.04

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>	
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	
51	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	230'500.00	0.00	0.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	52'192.50	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>230'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>52'192.50</b>	
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00	
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00	
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00	
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	106'600.00	0.00	0.00	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>106'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>					
Total Investitionsausgaben		230'500.00	0.00	52'192.50	
Total Investitionseinnahmen		106'600.00	0.00	0.00	
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-123'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-52'192.50</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	876'916.65
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>876'916.65</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	7'200.00
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>7'200.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0.00	0.00	876'916.65
Total Einnahmen		0.00	0.00	7'200.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-869'716.65</b>

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die interne Verzinsung beträgt gemäss KP-Beschluss vom 29.10.2019 0.5%. Verzinst werden die Liegenschaften des Finanzvermögens mit dem Wert von Anfang Jahr.

# 35

#### Kirche

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3500.3000.01	35'000.00	30'500.00	4'500.00	Anhebung der Behördenentschädigungen Kirchenpflege
3500.3000.04	4'300.00	1'800.00	2'500.00	Zusätzliche Sitzungsgelder Pfarrwahlkommission
3500.3130.04	19'400.00	15'000.00	4'400.00	Wechsel Rechnungsführung per 1.5.2021 an verwaltungstreuhand.ch GmbH
3500.3612.01	18'000.00	25'100.00	-7'100.00	Anpassung Entschädigung Steuerbezug nat. Personen aufgrund JR 2020
3503.3052.00	4'800.00	-	4'800.00	Teilzeit-Katecheten bei BVK versichert
3506.3111.00	12'000.00	4'000.00	8'000.00	Fr. 2'000 Lautsprecher mit Mikrofon, Fr. 9'000 mobile Schwerhörigen-Anlage, Fr. 1'000 Rasenmäher
3506.3144.01	8'100.00	24'100.00	-16'000.00	normaler Unterhalt Kirche
3506.3144.02	3'000.00	47'000.00	-44'000.00	normaler Unterhalt Pfarrhaus Aesch
3506.3160.00	15'000.00	-	15'000.00	Miete einer Pfarrwohnung für den neuen Pfarrer (geschätzt für 6 Monate)
3506.3636.05	71'200.00	50'200.00	21'000.00	Betriebsbeitrag Zweckverband GZB gemäss deren Budget
3506.4470.01	18'000.00	-	18'000.00	Vermietung Pfarrhaus Aesch (geschätzt für 6 Monate)
3506.4471.00	10'200.00	20'400.00	-10'200.00	Vergütung Landeskirche für Dienstwohnung (geschätzt für 6 Monate)
3506.4690.00	123'900.00	-	123'900.00	Zweckverband GZB: abgeschriebene Investitionsbeiträge

# 96

## Vermögens- und Schuldenverwaltung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
9100.xxxx.xx	-1'067'900.00	-984'400.00	-83'500.00	Höher geschätzter 100%iger Steuerertrag
9300.3636.10	304'000.00	269'000.00	35'000.00	Infolge höher geschätztem 100%igen Steuerertrag grössere Rückstellung ZK-Beitrag für 2024
9610.3401.00	7'400.00	15'000.00	-7'600.00	Anpassung an tatsächlich zu zahlende Darlehenszinsen

**Erfolgsrechnung**

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>	<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Rechnung 2020</b>	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen</b>						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	280'500.00	11'500.00	280'900.00	11'600.00	240'436.58	11'590.60
3501 Gottesdienst	101'600.00	0.00	98'800.00	0.00	78'036.70	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	22'500.00	0.00	22'500.00	0.00	20'992.60	0.00
3503 Bildung	98'600.00	8'000.00	96'600.00	8'000.00	68'200.29	5'060.00
3504 Kultur	29'300.00	1'800.00	29'500.00	1'800.00	21'879.80	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	225'600.00	153'900.00	256'500.00	21'600.00	261'544.45	25'881.65
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	1'000.00	1'068'900.00	2'700.00	987'100.00	906.70	938'089.67
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	304'000.00	0.00	269'000.00	0.00	255'976.60	0.00
9610 Zinsen	9'000.00	12'000.00	17'800.00	13'300.00	5'705.47	12'457.22
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	29'300.00	92'600.00	23'700.00	91'000.00	22'796.74	18'340.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	458'300.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	129.80
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	41'000.00	41'000.00	41'000.00	41'000.00	20'775.00	20'775.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	10'200.00	10'200.00	0.00	0.00	15'593.10	15'593.10
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>1'152'600.00</b>	<b>1'400'200.00</b>	<b>1'139'000.00</b>	<b>1'175'700.00</b>	<b>1'012'844.03</b>	<b>1'506'217.04</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>247'600.00</b>		<b>36'700.00</b>		<b>493'373.01</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>1'152'300.00</b>	<b>1'400'200.00</b>	<b>1'139'000.00</b>	<b>1'175'700.00</b>	<b>1'012'844.03</b>	<b>1'506'217.04</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>247'900.00</i>		<i>36'700.00</i>		<i>493'373.01</i>	
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>	<b>758'100.00</b>	<b>175'200.00</b>	<b>799'000.00</b>	<b>43'400.00</b>	<b>691'090.42</b>	<b>42'532.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>582'900.00</i>		<i>741'800.00</i>		<i>648'588.17</i>
<b>3500</b>	<b>Behörden, Verwaltung, Pfarrei</b>	<b>280'500.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>280'900.00</b>	<b>11'600.00</b>	<b>240'436.58</b>	<b>11'590.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>269'000.00</i>		<i>269'300.00</i>		<i>228'845.98</i>
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	35'000.00		30'500.00		30'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	8'000.00		8'000.00		4'500.00	
3000.03	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder RPK	600.00		600.00		500.00	
3000.04	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	4'300.00		1'800.00		3'200.00	
3010.01	Löhne Personal	69'900.00		69'600.00		72'638.85	
3010.02	Weitere Löhne	14'000.00		15'800.00		14'000.20	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		6'800.00		6'768.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'100.00		10'000.00		9'544.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'000.00		1'273.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'261.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'000.00		1'121.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		5'000.00		480.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00				2029.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'300.00		13'000.00		1'582.35	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		1'493.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	5'000.00		6'000.00		4'315.00	
3102.01	Gemeindeseiten "reformiert"	36'000.00		36'000.00		29'970.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'879.48	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		3'685.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00		500.00		134.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		283.75	
3130.01	Kommunikationskosten und Portos	7'000.00		8'000.00		5'976.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00		501.80	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Post- und Bankspesen	500.00		500.00		464.00	
3130.04	Rechnungsführung, extern	19'400.00		15'000.00		11'000.00	
3130.05	Buchprüfung und Revision	5'000.00		5'700.00		5'595.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'800.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		254.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'800.00		1'820.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00		3'900.00		3'444.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kanton und Konkordate	100.00		200.00		32.85	
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	18'000.00		25'100.00		18'414.50	
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	1'000.00		3'800.00		1'771.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4260.02	Rückerstattung Abo-Bonus "reformiert"		1'500.00		1'600.00		1'590.60
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>101'600.00</b>		<b>98'800.00</b>		<b>78'036.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>101'600.00</i>		<i>98'900.00</i>		<i>78'036.70</i>
3010.01	Löhne Personal	38'800.00		38'600.00		38'651.30	
3010.02	Weitere Löhne	3'700.00		3'700.00		2'650.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'700.00		2'480.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'100.00		4'700.00		5'122.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00		544.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		463.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		523.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		5.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		410.00	
3101.03	Kirchenschmuck	5'000.00		5'000.00		3'537.50	
3105.00	Lebensmittel für GD, Kirchenkaffee	7'000.00		7'000.00		1'650.30	
3130.06	Gemeindeeigene Pfarrstelle, Aushilfen	27'000.00		27'000.00		14'783.45	
3130.07	Externe Kirchenmusiker	7'000.00		5'000.00		5'363.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	300.00				320.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					28.55	
3636.01	Beiträge Spendgut	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>22'500.00</b>		<b>22'500.00</b>		<b>20'992.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'500.00</i>		<i>22'500.00</i>		<i>20'992.60</i>
3130.08	Besuchsdienste	2'500.00		2'500.00		359.60	
3636.02	Beiträge an Brot für Alle	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.03	Beiträge an Hilfswerke im Inland	8'500.00		8'500.00		9'133.00	
3638.00	Beiträge Institutionen im Ausland	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
<b>3503</b>	<b>Bildung</b>	<b>98'600.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>96'600.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>68'200.29</b>	<b>5'060.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'600.00</i>		<i>88'600.00</i>		<i>63'140.29</i>
3010.01	Löhne Personal	40'500.00		43'300.00		42'603.60	
3010.02	Weitere Löhne	3'200.00		3'000.00		840.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals					-523	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		2'700.00		2'729.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00				908.4	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		600.00		514.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		510.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		483.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00		1'400.00		200.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				200	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		174.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'700.00		9'800.00		493.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'400.00		1'400.00		803.80	
3104.00	Lehrmittel	4'200.00		4'500.00		1'687.70	
3105.01	Lebensmittel für Kinderweihnacht, Konf. etc.	1'000.00		1'400.00		406.90	
3130.09	Erwachsenenbildung	3'600.00		2'000.00		2'180.64	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		170.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen, Lager	23'000.00		24'000.00		13'816.60	
4260.03	Elternbeiträge Lager		8'000.00		8'000.00		5'060.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>29'300.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>21'879.80</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'500.00</i>		<i>27'700.00</i>		<i>21'879.80</i>
3010.01	Löhne Personal	12'900.00		12'400.00		12'282.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		84.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200.00		166.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		3'142.00	
3130.10	Auslagen für Anlässe	3'000.00		4'000.00		440.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		1'764.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		1'800.00			
3636.04	Beiträge an ökumenischer Singkreis	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4260.04	Beitrag Kath. Kirche an Singkreis		1'800.00		1'800.00		
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>225'600.00</b>	<b>153'900.00</b>	<b>256'500.00</b>	<b>21'600.00</b>	<b>261'544.45</b>	<b>25'881.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>71'700.00</i>		<i>234'900.00</i>		<i>235'662.80</i>
3010.01	Löhne Personal	58'800.00		58'500.00		57'459.90	
3010.02	Weitere Löhne	4'800.00		4'800.00		2'685.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		3'900.00		3'710.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'600.00		7'200.00		7'201.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		800.00		801.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		693.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		590.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand					84.6	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Liegenschaften VV	2'000.00		4'000.00		1'855.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		4'000.00		6'137.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'100.00		12'461.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'800.00		6'700.00		4'214.00	
3144.01	Unterhalt Kirche Birmensdorf	8'100.00		24'100.00		12'352.70	
3144.02	Unterhalt Pfarrhaus Aesch	3'000.00		47'000.00		4'771.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	1'000.00		100.00		662.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	15'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		150.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'500.00		9'500.00		60'830.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'000.00		4'000.00		3'975.00	
3636.05	Kostenanteile Zweckverband GZB (Betrieb)	71'200.00		50'200.00		58'340.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gde u. ZV			14'100.00		22'566.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter						4'161.65
4260.01	Rückerstattung von Raumnebenkosten		200.00		200.00		120.00
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		18'000.00				
4470.02	Mietzinsen von Garagen/Parkplätzen		600.00				
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		10'200.00		20'400.00		20'400.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		1'200.00
4690.00	Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge ZV GZB		123'900.00				
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>394'200.00</b>	<b>1'225'000.00</b>	<b>390'900.00</b>	<b>1'132'700.00</b>	<b>815'126.62</b>	<b>1'463'684.79</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>830'800.00</i>		<i>741'800.00</i>		<i>648'558.17</i>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'068'900.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>987'100.00</b>	<b>906.70</b>	<b>938'089.67</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'067'900.00</i>		<i>984'400.00</i>		<i>937'182.97</i>	
3181.01	Verluste auf Steuerforderungen natürliche Personen	900.00		2'600.00		906.80	
3181.02	Verluste auf Steuerforderungen juristische Personen	100.00		100.00		-.10	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		801'700.00		741'200.00		712'320.70
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		68'300.00		55'600.00		27'985.60
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		4'800.00		10'100.00		1'496.21
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Pers.		15'100.00		8'900.00		21'335.80
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Pers.		-21'100.00		-17'800.00		-27'831.35
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-1'200.00		-800.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		114'700.00		100'000.00		112'609.80
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		21'900.00		35'500.00		23'559.15
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000.00				686.96
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natü. Pers.		5'800.00		5'800.00		8'183.05
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.		-9'000.00		-8'400.00		-15'714.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		15'700.00		17'500.00		-171.55
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		32'500.00		26'100.00		51'140.80
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		6'300.00		6'500.00		1'276.55
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Pers.		14'500.00		6'400.00		21'626.55
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Pers.		-6'200.00		-4'100.00		-9'471.85

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'300.00		2'900.00		6'523.10
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		900.00		1'800.00		2'122.65
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Pers.		1'100.00		1'100.00		1'903.25
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Pers.		-2'200.00		-1'200.00		-1'490.95
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>304'000.00</b>		<b>269'000.00</b>		<b>255'976.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>304'000.00</i>		<i>269'000.00</i>		<i>255'976.60</i>
3636.10	Zentralkassenbeitrag	304'000.00		269'000.00		255'976.60	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>9'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>17'800.00</b>	<b>13'300.00</b>	<b>5'705.47</b>	<b>12'457.22</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'000.00</i>			<i>4'500.00</i>	<i>6'751.75</i>	
3181.01	Verluste auf Steuerforderungen natürliche Personen			100.00		166.65	
3181.02	Verluste auf Steuerforderungen juristische Personen					0.9	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	7'400.00		15'000.00		3'181.32	
3499.01	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	1'500.00		2'500.00		2'176.00	
3499.02	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	100.00		200.00		180.60	
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'500.00		3'000.00		2'475.42
4401.02	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		100.00		200.00		77.80
4402.00	Zinsen auf Finanzanlagen		100.00		100.00		60.00
4940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften im FV		10'300.00		10'000.00		9'844.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>29'000.00</b>	<b>92'600.00</b>	<b>23'700.00</b>	<b>91'000.00</b>	<b>22'796.74</b>	<b>18'340.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>63'600.00</i>		<i>67'300.00</i>			<i>4'456.74</i>
3430.40	Unterhalt Pfarrhaus Birmensdorf	2'700.00				426.5	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600.00		500.00			
3431.60	Hauswartung Pfarrhaus Birmensdorf	3'600.00		3'000.00		373.00	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					1477.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'900.00		5'800.00		4'277.85	
3439.30	Sachversicherungsprämien	700.00		900.00		560.55	
3439.40	Liegenschaftenverwaltung	3'500.00		3'500.00		5'837.59	
3940.01	Interne Verzinsung der Liegenschaften im FV	10'300.00		10'000.00		9'844.00	
4430.01	Mietzinseinnahmen FV		85'600.00		84'000.00		16'690.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'000.00		7'000.00		1'650.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9639	<b>Gewinne, Verluste, WB auf Liegenschaften des FV</b>						<b>458'300.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>					458'300.00	
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV						458'300.00
9710	<b>Rückvergütung aus CO2-Abgabe</b>		<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>129.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	300.00		300.00		129.80	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		129.80
9950	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>41'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>20'775.00</b>	<b>20'775.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>					20'775.00	
3706.00	Weiterleitung Kollekten	41'000.00		41'000.00			
4707.00	Eingang Kollekten		41'000.00		41'000.00		20'775.00
9951	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>10'200.00</b>	<b>10'200.00</b>			<b>15'593.10</b>	<b>15'593.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>					15'203.40	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	10'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200.00				389.70	
4390.00	Übriger Ertrag		10'000.00				15'203.40
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Fonds des FK		200.00				389.70
9999	<b>Abschluss</b>	<b>247'600.00</b>		<b>36'700.00</b>		<b>493'373.01</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		247'600.00		36'700.00		493'373.01
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	247'600.00		36'700.00		493'373.01	

## Investitionsrechnung

---

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

---

# 35

#### Kirche

Konto	Budget 2022	
3506.5540.00	230'500.00	Ablösung der Investitionsbeiträge und Beteiligung am Zweckverband GZB (Anteil 22%)
3506.6620.00	-106'600.00	Rückzahlung der Investitionsbeiträge gemäss aktuellem Restbuchwert

# 9

#### Finanzvermögen

Konto	Budget 2021
keine Investitionen	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>IR Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>337'100.00</b>	<b>337'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>52'192.50</b>	<b>52'192.50</b>
<b>35</b>	<b>Kirchen</b>	<b>230'500.00</b>	<b>106'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>52'192.50</b>	<b>0.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>123'900.00</i>		<i>0.00</i>		<i>52'192.50</i>
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>230'500.00</b>	<b>106'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>52'192.50</b>	<b>0.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>123'900.00</i>		<i>0.00</i>		<i>52'192.50</i>
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen (ZV GZB) *)	230'500.00					
5620.00	Investitionsbeiträge ZV GZB					52'192.50	
6620.00	Rückzahlung Investitionsbeiträge ZV GZB *)		106'600.00				
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>106'600.00</b>	<b>230'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>52'192.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>123'900.00</i>				<i>52'192.50</i>	
5900.00	Passivierung Einnahmen	106'600.00					
6900.00	Aktivierung Ausgaben		230'500.00				52'192.50

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

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	884'116.65	884'116.65
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoergebnis</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	876'916.65	7'200.00 869'716.65
7040.01	Renovation Pfarrhaus Birmensdorf					876'916.65	
8240.01	Förderbeitrag für energetische Sanierung						7'200.00
9999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	7'200.00 869'716.65	876'916.65
7990.00	Abgang Sachanlagen FV					7'200.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV						876'916.65

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

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
3506	Kirchliche Liegenschaften (ab 2021 kein Restbuchwert aus JR 2012)	3300.4	9'500.00	9'500.00	60'830.00
3506	Kirchliche Liegenschaften (Orgelsanierung)	3300.6	4'000.00	4'000.00	3'975.00
3506	Kirchliche Liegenschaften (Investitionsanteil Zweckverband GZB)	3660.2	0.00	14'100.00	22'566.00
<b>Total</b>			<b>13'500.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>87'371.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	13'500.00	13'500.00	64'805.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	14'100.00	22'566.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>13'500.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>87'371.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Mitglieder	2500	2525	2509		
Steuerfuss	11%	11%	11%		
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	0	0	0		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>211%</b>	n.a.	1141%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	n.a.	0.4%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient*</b>	<b>0%</b>	0%	0%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner*</b>	<b>0</b>	0	0	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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

\* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar