



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Oerlikon
8050 Zürich**

Budget 2022

Ablieferung an Kirchenpflege	20.08.2021
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	28.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	13.09.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	20.09.2021
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	31.10.2021
Veröffentlichung	03.11.2021

Inhaltsverzeichnis

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

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Oerlikon
Schwamendingerstrasse 55
8050 Zürich

Finanzvorsteherin
Rechnungsführung

Beata Patsiatsis
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 Kirchgemeinde Oerlikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'978'737.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	2'995'137.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	16'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Kirchgemeinde Oerlikon zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8050 Zürich, 28.09.2021
Kirchenpflege Oerlikon

Christoph Menn
Präsident

Beata Patsiatsis
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Oerlikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 28.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'978'737.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	2'995'137.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	16'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Oerlikon 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 Oerlikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8050 Zürich, 20.09.2021

Rechnungsprüfungskommission Oerlikon

Ursula Gächter
Präsidentin

Patrik Baumgartner
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Kirchengemeinde Oerlikon am 31.10.2021 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	2'978'737.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	2'995'137.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	16'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8050 Zürich, 31.10.2021

Namens der Kirchgemeindeversammlung Oerlikon

Christoph Menn
Präsident

Beat Badertscher
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'978'737.00	2'748'178.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'995'137.00	2'975'178.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		16'400.00	227'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2022	Budget 2021	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	100.00	100.00	
Steuerfuss	10.00%	10.00%	
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			
Steuerertrag Rechnungsjahr			
Steuerertrag Rechnungsjahr		0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	16'400.00	227'000.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2022	Budget 2021
-------------------------------------	------------------------	------------------------

Ausgleich des Budgets

Regel Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	16'400.00	227'000.00
---	------------------	-------------------

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2021	4'058'848.46	3'574'782.05
--	---------------------	---------------------

Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-811'769.69	-714'956.41
---	--------------------	--------------------

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

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2022	Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	16'400.00	227'000.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	17'500.00	17'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	33'900.00	244'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	350'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	33'900.00	-105'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	100.00%	69.86%

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

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	1'430'300.00	1'371'500.00	1'336'586.91
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	649'900.00	501'029.00	431'730.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'500.00	17'500.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	881'037.00	858'149.00	841'648.73
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'978'737.00</i>	<i>2'748'178.00</i>	<i>2'609'965.69</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	51'200.00	51'200.00	27'006.80
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	2'899'837.00	2'894'278.00	3'026'969.60
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'951'037.00</i>	<i>2'945'478.00</i>	<i>3'053'976.40</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-27'700.00	197'300.00	444'010.71
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	44'100.00	29'700.00	40'055.70
Ergebnis aus Finanzierung	44'100.00	29'700.00	40'055.70
Operatives Ergebnis	16'400.00	227'000.00	484'066.41
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 (-)	16'400.00	227'000.00
		227'000.00	484'066.41
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	2'978'737.00	2'748'178.00	2'609'965.69
Total Ertrag	2'995'137.00	2'975'178.00	3'094'032.10

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	0.00	350'000.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	350'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	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
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	350'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	-350'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

	Differenzbegründungen +/-	Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Text
	Fr. 5'000.00	2022	2022	2021	2021		
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'000.00		3'000.00		27'000.00	Büromöbel Sekretariat
3113.00	Anschaffung Hardware	30'000.00		15'000.00		15'000.00	Laptops mit Monitor/Dockstation
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'800.00				6'800.00	neues Konto/Lizenzen etc..
3199.01	Freier Kredit	17'500.00		9'929.00		7'571.00	neue Amtsperiode/Kipf-Reise
3501	Gottesdienst						
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftrag	368'000.00		380'600.00		-12'600.00	neuer Pfarrer/tiefer Lohnstufe
3010.68	Dienstaltersgeschenk	20'400.00				20'400.00	Kulla M./von Paledzki
3502	Diakonie und Seelsorge						
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakon	65'100.00		97'200.00		-32'100.00	Weggang Paccuci/40% weniger
3010.68	Dienstaltersgeschenk	6'900.00				6'900.00	Curschellas D.
3503	Bildung						
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikant	40'600.00		17'800.00		22'800.00	neue Katechetinnen/Aufstockung
3504	Kultur						
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	101'200.00		72'300.00		28'900.00	siehe Kto. 3636.21/Grzelak eff.
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen			16'000.00		-16'000.00	siehe Kto. 3010.41
3506	Liegenschaften						
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	84'000.00		35'000.00		49'000.00	Turmsicherung/Steuerung Kirchentüren/Behindertenlift aussen
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	46'000.00		9'000.00		37'000.00	Baumbepflanzung/Grüngestaltung
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		30'600.00		16'200.00	-14'400.00	neuer Pfarrer/Miete Whg.
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		2'875'837.00		2'867'278.00	-8'559.00	Netto, Fr. 25'839.00 weniger
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich						
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	117'491.00		98'815.00		18'676.00	siehe Steuerzuteilung
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	633'236.00		617'514.00		15'722.00	siehe Steuerzuteilung

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	432'600.00	1'000.00	364'529.00	1'000.00	379'063.28	1'470.30
3501 Gottesdienst	518'700.00	900.00	509'100.00	900.00	489'959.67	310.00
3502 Diakonie und Seelsorge	365'300.00	40'000.00	388'900.00	40'000.00	273'299.96	48'752.75
3503 Bildung	146'010.00		115'420.00		113'116.44	
3504 Kultur	197'100.00	13'000.00	175'700.00	16'000.00	182'580.75	13'200.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	568'300.00	58'900.00	478'200.00	44'500.00	458'215.59	52'520.35
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern						
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		2'875'837.00		2'867'278.00		2'968'273.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	750'727.00		716'329.00		713'730.00	
9610 Zinsen		5'500.00		5'500.00		9'505.70
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						
Total Aufwand / Ertrag	2'978'737.00	2'995'137.00	2'748'178.00	2'975'178.00	2'609'965.69	3'094'032.10
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	16'400.00		227'000.00		484'066.41	
Total	2'995'137.00	2'995'137.00	2'975'178.00	2'975'178.00	3'094'032.10	3'094'032.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	2'228'010.00	113'800.00	2'031'849.00	102'400.00	1'896'235.69	116'253.40
	Nettoergebnis		2'114'210.00		1'929'449.00		1'779'982.29
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	432'600.00	1'000.00	364'529.00	1'000.00	379'063.28	1'470.30
	Nettoergebnis		431'600.00		363'529.00		377'592.98
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	30'000.00		30'000.00		30'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	16'200.00		16'200.00		10'200.00	
3000.03	Entschädigung RPK	5'000.00		5'000.00		4'400.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	3'800.00		3'800.00		1'200.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	3'000.00		3'000.00			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	120'200.00		119'700.00		117'209.35	
3010.02	Löhne Hausangestellte	60'900.00		60'000.00		59'094.00	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-2'880.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'600.00		13'400.00		12'772.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'100.00		17'400.00		17'037.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		1'600.00		1'352.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'500.00		2'392.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		500.00		418.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		161.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		11'551.30	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		2'814.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		8'000.00		5'302.59	
3102.02	Inserate					2'228.60	
3102.03	Mitteilungsblatt / Forum	500.00		1'200.00		466.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'500.00		1'111.69	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'000.00		3'000.00		5'278.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	30'000.00		15'000.00		62'187.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		3'000.00		11'708.05	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		714.60	
3130.03	Gräberunterhalt	1'500.00		1'500.00		1'427.00	
3130.04	Gebühren	500.00		500.00		40.00	
3130.07	Telefon, Internet	7'500.00		7'500.00		5'871.90	
3130.08	Porti, Frachtgebühren	5'000.00		5'000.00		3'499.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.12	Adressierungen, Adresskarteien	500.00		500.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		2'000.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'100.00		5'100.00	4'407.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00	215.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00	217.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'800.00				
3170.01	Spesenvergütungen	1'000.00		1'000.00		
3170.02	Repräsentationskosten	6'000.00		3'000.00	3'032.65	
3199.01	Freier Kredit	17'500.00		9'929.00	2'921.50	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00	16.85	
3636.01	Mitgliederbeiträge	200.00			195.00	
4240.09	Dienstleistungen Quellensteuern					9.05
4250.00	Verkäufe		200.00		200.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter					870.85
4260.02	Rückerstattung Porto, Fotokopien, Telefonkosten		100.00		100.00	28.00
4260.05	Rückverteilung CO2 SVA		700.00		700.00	562.40
3501	Gottesdienst	518'700.00	900.00	509'100.00	900.00	489'959.67
	Nettoergebnis		517'800.00		508'200.00	489'649.67
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	368'000.00		380'600.00		375'261.00
3010.68	Dienstaltersgeschenk	20'400.00				
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	5'400.00		5'400.00	5'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'000.00		24'700.00	24'349.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'800.00		45'200.00	44'387.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400.00		3'400.00	3'333.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00		4'600.00	4'560.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00	1'025.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		4'500.00	1'065.00	
3101.11	Kirchenschmuck	12'000.00		12'000.00	11'498.55	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	6'000.00		6'000.00	4'812.66	
3101.13	Erinnerungsabgaben	1'000.00		1'000.00	232.76	
3130.11	Seelsorgerische Betreuung	11'000.00		11'000.00	5'802.40	
3152.11	Unterhalt Paramenten, kirchlichen Gewändern	1'000.00		1'000.00	209.05	
3152.12	Unterhalt Erstkommunionkleider	600.00		600.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'800.00		4'000.00			
3170.01	Spesenvergütungen	1'000.00		1'000.00		6'294.05	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	2'000.00		3'000.00		1'727.80	
4240.11	Vermietung Erstkommunionkleider		900.00		900.00		
4260.00	Rückerstattung Dritter						310.00
3502	Diakonie und Seelsorge	365'300.00	40'000.00	388'900.00	40'000.00	273'299.96	48'752.75
	Nettoergebnis		325'300.00		348'900.00		224'547.21
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	65'100.00		97'200.00		83'202.90	
3010.24	Besoldung Sozialarbeiter inkl. Praktikanten	82'600.00		81'400.00		80'185.20	
3010.28	Besoldung Diverse-Diakonie	8'000.00		8'000.00		4'451.15	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	6'900.00					
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					968.84	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		11'500.00		10'468.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'900.00		16'700.00		14'354.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'600.00		1'445.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		2'200.00		1'960.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		440.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		4'300.00		3'596.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		2'401.24	
3105.00	Lebensmittel	40'000.00		40'000.00		13'768.05	
3130.22	Kleine Zuwendungen	5'000.00		5'000.00		1'258.65	
3170.01	Spesenvergütungen	1'000.00		1'000.00		222.90	
3171.00	Pfarreianlässe, Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'500.00		31'500.00		6'610.00	
3171.21	Erstkommunion	1'500.00		1'500.00			
3171.22	Ministranten	15'000.00		15'000.00		4'232.20	
3171.23	Firmung	5'000.00		5'000.00		1'982.45	
3171.24	Senioren	26'200.00		26'200.00		7'966.20	
3171.25	Jugendliche	8'000.00		8'000.00			
3636.02	Beiträge an Jugendliche	4'000.00		4'000.00		5'035.00	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen	12'000.00		10'000.00		10'961.43	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'800.00		1'800.00		1'788.50	
3638.00	Beiträge an das Ausland	8'000.00		8'000.00		8'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.21	Verkäufe aus Wirtschaftsbetrieb		40'000.00		40'000.00		14'070.15
4631.11	Beiträge SV und Zentralkasse an Pastoraljahr-Absolventen						34'682.60
3503	Bildung	146'010.00		115'420.00		113'116.44	
	Nettoergebnis		146'010.00		115'420.00		113'116.44
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	40'600.00		17'800.00		14'453.00	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					1'173.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		1'200.00		1'001.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		1'800.00		1'629.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		200.00		137.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		300.00		187.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		42.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel	5'000.00		5'000.00		3'845.04	
3170.01	Spesenvergütungen	500.00		500.00			
3171.00	Pfarreianlässe, Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00				2'935.45	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	85'310.00		85'520.00		85'211.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00		300.00	
3504	Kultur	197'100.00	13'000.00	175'700.00	16'000.00	182'580.75	13'200.00
	Nettoergebnis		184'100.00		159'700.00		169'380.75
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	101'200.00		72'300.00		102'858.85	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	24'000.00		24'000.00		20'841.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'300.00		6'200.00		6'333.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'100.00		7'500.00		7'260.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		900.00		879.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'200.00		1'194.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		232.90	
3103.42	Musiknoten	1'000.00		1'000.00			
3130.41	Organisten Bestattungsamt	3'300.00		3'300.00		3'230.00	
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	40'000.00		40'000.00		35'250.00	
3636.21	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen			16'000.00		1'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	6'500.00		3'000.00		3'000.00	
4631.14	Beiträge SV an Fremdsprachenmissionen		13'000.00		16'000.00		13'200.00
3506	Liegenschaften	568'300.00	58'900.00	478'200.00	44'500.00	458'215.59	52'520.35
	Nettoergebnis		509'400.00		433'700.00		405'695.24
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	89'300.00		88'300.00		90'688.00	
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	98'000.00		97'100.00		93'120.70	
3010.63	Besoldung Reinigungspersonal	24'600.00		24'300.00		23'873.40	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-5'297.43	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900.00		12'600.00		12'722.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'500.00		19'800.00		19'367.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'727.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'400.00		2'383.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		523.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		1'000.00		2'588.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000.00		14'000.00		23'628.01	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		7'600.00		2'937.15	
3120.01	Wasser und Abwasser	8'000.00		8'000.00		6'705.45	
3120.03	Heizmaterial	25'000.00		25'000.00		19'400.15	
3120.04	Kerichtabfuhrgebühren	3'000.00		3'000.00		2'631.35	
3120.60	Energie, Strom (Pfarrhaus/55)	10'000.00		10'000.00		7'728.05	
3120.61	Energie, Strom (Kirche/57)	6'000.00		6'000.00		5'768.15	
3120.62	Energie, Strom (Magdalenenstrasse 22)	1'300.00		1'300.00		1'079.10	
3130.06	Kosten Lehrlinge BVZ	18'600.00		18'600.00		18'947.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		9'613.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	84'000.00		35'000.00		56'232.96	
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	46'000.00		9'000.00		3'362.80	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		1'756.45	
3160.01	Mieten für kirchliche Gebäude	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3160.02	Mieten Liegenschaften	17'000.00		17'000.00		15'252.00	
3170.01	Spesenvergütungen	2'500.00		2'500.00		675.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'500.00		17'500.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter						1'682.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.04	Rückerstattung SV an Lehrlingskosten		9'300.00		9'300.00		9'473.75
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		30'600.00		16'200.00		27'000.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		3'550.00
4631.14	Beiträge SV an Fremdsprachenmissionen		11'000.00		11'000.00		10'814.00
9	Finanzen und Steuern	767'127.00	2'881'337.00	943'329.00	2'872'778.00	1'197'796.41	2'977'778.70
	Nettoergebnis	2'114'210.00		1'929'449.00		1'779'982.29	
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		2'875'837.00		2'867'278.00		2'968'273.00
	Nettoergebnis	2'875'837.00		2'867'278.00		2'968'273.00	
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget		2'875'837.00		2'867'278.00		2'968'273.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	750'727.00		716'329.00		713'730.00	
	Nettoergebnis		750'727.00		716'329.00		713'730.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	117'491.00		98'815.00		98'456.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	633'236.00		617'514.00		615'274.00	
9610	Zinsen		5'500.00		5'500.00		9'505.70
	Nettoergebnis	5'500.00		5'500.00		9'505.70	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		5'500.00		5'500.00		5'639.70
4440.00	Wertberichtigung übrige Finanzanlagen						3'866.00
9999	Abschluss	16'400.00		227'000.00		484'066.41	
	Nettoergebnis		16'400.00		227'000.00		484'066.41
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	16'400.00		227'000.00		484'066.41	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen			350'000.00	350'000.00		
3506	Liegenschaften			350'000.00	350'000.00		
5040.00	Hochbau A			350'000.00			
6900.00	Aktivierete Ausgaben				350'000.00		
9	Finanzen und Steuern				350'000.00		
	Nettoergebnis			350'000.00			
9999	Abschluss				350'000.00		
	Nettoergebnis			350'000.00			
5900	Passivierung Einnahmen						
6900	Aktivierung Ausgaben				350'000.00		

* 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	Liegenschaften /1/20 Abschreibungen auf Fr. 350'000.00) Fr. 110'000.00, Innenrenovation Kirche Fr. 120'000.00, Revision und Reinigung der Orgel Fr. 120'000.00, Technische Erneuerungen Kirche (inkl. Glockensteuerung)	330040	17'500.00	17'500.00	0.00
Total			17'500.00	17'500.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330040	17'500.00	17'500.00	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			17'500.00	17'500.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	5'954	6'014	6'075	
Steuerfuss	10.00%	10.00%	10.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	475	477	507	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100.00%	69.86%	100.00%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 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 Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 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