

**Reformierte Kirchgemeinde
8952 Schlieren**

Jahresrechnung 2021

| | |
|--|----------------|
| Ablieferung an die Kirchenpflege | 31. März 2022 |
| Abnahmebeschluss Kirchenpflege | 6. April 2022 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 21. April 2022 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 17. Mai 2022 |
| Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung | 9. Juni 2022 |
| Veröffentlichung | 24. Mai 2022 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|--------------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | |
| 1 Bericht der Kirchenpflege | 5 |
| 2 Anträge und Beschlüsse | 6-8 |
| 3 Kurzbericht der Revisionsstelle | 9 |
| 4 Vollständigkeitserklärung | 10 |
| Jahresrechnung - Finanzbericht | |
| 5 Finanzierung | 12 |
| 6 Erfolgsrechnung | 13-14 |
| 7 Investitionsrechnungen | 15-16 |
| 8 Bilanz | 17-18 |
| 9 Geldflussrechnung | 19-20 |
| 10 Anhang | |
| Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung | |
| Angewandtes Regelwerk | 21 |
| Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze | 21-23 |
| Finanzinformationen | |
| Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens | 24 |
| Anlagenspiegel Finanzvermögen | 25 |
| Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen | 26 |
| Beteiligungsspiegel | keine |
| Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals | 27 |
| Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen | 28 |

| | Seite |
|---------------------------------|--------------|
| Rückstellungsspiegel | 29-30 |
| Eigenkapitalnachweis | 31 |
| Sonderrechnungen | 32-33 |
| Haushaltsgleichgewicht | 34 |
| Finanzkennzahlen | 35 |
| Kreditrechtliche Angaben | |
| Verpflichtungskredite | 36 |
| Gebundene Ausgabenbeschlüsse | 36 |

| Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht | | |
|---|--|-------|
| 11 | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 38-44 |
| 12 | Erfolgsrechnung | 45-52 |
| 13 | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 53 |
| 14 | Investitionsrechnung Finanzvermögen | 54 |
| 16 | Bilanz | 55-59 |

Kontakt

Ref. Kirche Schlieren
Kirchgasse 5
8952 Schlieren

Kirchenpfleger/-in
Ressort Finanzen
Leiter Finanzen:
Telefon
E-Mail

Ursula Katz

Reto Hüsler
043 433 60 23
reto.huesler@ref-limmattal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Die Covid-19-Pandemie hat auch im Rechnungsjahr 2021 die Kirchgemeinde Schlieren fest im Griff. Viele Anlässe konnten nicht durchgeführt werden. Vieles wurde umgeplant, neu angekündigt, nur um dann infolge neuer Bestimmungen wieder abgesagt zu werden. Gleichzeitig mussten wir auch 2021 in der Kommunikation sehr flexibel auf die ständig sich ändernden Randbedingungen reagieren. So ergänzten wir die Zeitung Carillon mit zusätzlichen Seiten, ebenso haben wir die Live-Ausstrahlungen über Carillon TV ausgebaut. Dazu kam, dass wir diverse Abdankungen infolge der Kapazitätsbegrenzungen in Räumlichkeiten live in andere Räume übertrugen. Die Kirchgemeinde hat diese zusätzlichen Kosten als Dienstleistung verstanden und nicht weiter verrechnet.

Trotz schwierigen Umständen in der Sitzungsführung konnten die Arbeiten für das Projekt MFH Uitikonerstrasse 20 - nach dem Relaunch von 2020 - planmässig weitergeführt werden. Das Vorprojekt ist abgeschlossen; dieses dient nun als Basis für die Kreditgenehmigung an der Urne im September 2022. Parallel dazu sind die Arbeiten für das Bauprojekt weiter vorangetrieben worden, sodass im Frühling 2022 das Baugesuch eingegeben werden kann.

Der Jahresabschluss schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 227'997.54 ab. Der Abschluss ist damit um rund CHF 200'000 besser als budgetiert.

Zu diesem guten Resultat haben diverse Faktoren beigetragen:

- die Steuereinnahmen fielen trotz der Covid-19-Pandemie um rund CHF 200'000 besser aus als budgetiert - darin eingeschlossen ist auch eine einmalige Entschädigung der Landeskirche für mögliche Steuerausfälle infolge Einführung der Unternehmenssteuerreform III;
- der Personalaufwand (minus rund CHF 50'000) konnte tiefer gestaltet werden, der Sachaufwand ist im Rahmen des Budgets

Das betriebliche Defizit ist mit rund CHF 47'000 höher ausgefallen als noch in der Rechnung 2020 (CHF 27'000). Die Differenz kommt hauptsächlich aus dem 2020 sehr tiefen Sachaufwand infolge Covid-19 und der vielen ausgefallenen Anlässe. So gesehen ist das betriebliche Resultat stabil geblieben.

Auch 2021 wurden temporäre Mieterlasse gestützt auf Beschlüsse der Kirchenpflege gewährt. Auch konnten lange keinerlei Räumlichkeiten an Dritte vermietet werden, was natürlich die Erträge daraus negativ beeinflusste.

Für die Zukunft ist die Kirchgemeinde finanziell gut aufgestellt. Trotz den höheren Steuereinnahmen sollen diese auch künftig eher pessimistisch budgetiert werden. Im Hinblick auf die geplanten Investitionen für das Projekt MFH Uitikonerstrasse 20 ist auch die Finanzplanung über die nächsten 5 bis 7 Jahre im Zusammenhang mit der Erarbeitung des Budgets 2023 zu überarbeiten. Allfällige Massnahmen daraus wären umzusetzen, damit auch künftig das Haushaltsgleichgewicht gewährt werden kann.

Ressort Finanzen
Ursula Katz

Kirchgemeindeschreiber
Heinrich Brändli

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 (Spendgut- und Kulturfond) der Kirchgemeinde Schlieren genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2021 der Kirchgemeinde Schlieren weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 1'856'470.01 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 2'084'467.55 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 227'997.54 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 161'552.91 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -161'552.91 |
| Bilanz | Bilanzsumme per 31.12.2021 | Fr. | 5'868'419.75 |

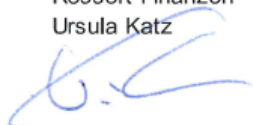
Der Ertragüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich das Eigenkapital auf **Fr. 4'281'674.02**

- 3 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen.

8952 Schlieren, 14. April 2021
Kirchenpflege Schlieren

Präsident Kirchenpflege
Robert Welti

Ressort Finanzen
Ursula Katz

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Kirchgemeinde Schlieren in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 20. April 2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 1'856'470.01 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 2'084'467.55 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 227'997.54 |
| <hr/> | | | |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| <hr/> | | | |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 161'552.91 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -161'552.91 |
| <hr/> | | | |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 5'868'419.75 |

Der Ertragüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich das Eigenkapital auf **Fr. 4'281'674.02**.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Schlieren finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen.

8952 Schlieren, 17. Mai 2022
Rechnungsprüfungskommission Schlieren

Präsident
Daniel Meier



Aktuarin
Susanne Meier



Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die Jahresrechnung 2021 mit dem Ertragsüberschuss von CHF 227'997.54 und die Sonderrechnungen 2021 (Spendgut- und Kulturfond) genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 1'856'470.01 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 2'084'467.55 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 227'997.54 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 161'552.91 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -161'552.91 |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 5'868'419.75 |

Der Ertragüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich das Eigenkapital auf **Fr. 4'281'674.02.**

8952 Schlieren, 9. Juni 2022
Namens der Kirchgemeindeversammlung Schlieren

Präsident Kirchenpflege
Robert Welti

Kirchgemeindeschreiber
Heinrich Brändli

**Verwaltungsrevisionen AG**

Wehtalerstrasse 80
8157 Dielsdorf
Telefon 043 541 78 47
www.verwaltungsrevisionen.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2021

an die Rechnungsprüfungskommission der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Schlieren

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Schlieren, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Vorstandes

Der Vorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Vorstand für die Anwendung sachgerechter Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilisierung der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns, erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 17.05.2022

Verwaltungsrevisionen AG

Jens Arne Joachim Hennig

18. Mai 2022

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Diplom-Kaufmann (lic.oec.)
Prüfungsleitung

Marcel Georg Züblin

19. Mai 2022

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Betriebsökonom FH

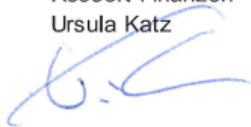
Vollständigkeitserklärung

Die Kirchenpflegerin Ressort Finanzen sowie der Buchhalter bestätigen:

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8952 Schlieren, 6. April 2022
Kirchgemeinde Schlieren

Ressort Finanzen
Ursula Katz



Buchhaltung
Reto Hüsler



Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

| Finanzierung | Rechnung | Budget |
|--|-------------------|------------------|
| | 2021 | 2021 |
| + Ertragsüberschuss | 227'997.54 | 19'017.00 |
| - Aufwandüberschuss | 0.00 | 0.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 77'300.00 | 76'400.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 3'809.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | -9'000.85 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 300'105.69 | 95'417.00 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 300'105.69 | 95'417.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | n.a. | n.a. |

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.

Da 2021 keine Investitionen im Verwaltungsvermögen getätigt wurden, kann kein Selbstfinanzierungsgrad ausgewiesen werden.

Erfolgsrechnung

| Gestuffer Erfolgsausweis | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Rechnung 2020 |
|--|--|------------------------|--------------------------|
| 30 Personalaufwand | 623'517.75 | 667'770.00 | 683'946.68 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 505'942.15 | 515'200.00 | 485'564.50 |
| 32 Passivzinsen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 77'300.00 | 76'400.00 | 92'900.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 538'118.63 | 511'373.00 | 590'645.30 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 13'264.42 | 25'000.00 | 8'794.15 |
| 39 Interne Verrechnungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total betrieblicher Aufwand</i> | <i>1'758'142.95</i> | <i>1'795'743.00</i> | <i>1'861'850.63</i> |
| 40 Fiskalertrag | 1'626'698.40 | 1'427'000.00 | 1'793'971.00 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 14'589.17 | 15'000.00 | 7'398.93 |
| 43 Verschiedene Erträge | 23'760.00 | 23'760.00 | 23'480.00 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | 31'849.85 | 600.00 | 278.15 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 13'264.42 | 25'000.00 | 8'794.15 |
| 49 Interne Verrechnungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total betrieblicher Ertrag</i> | <i>1'710'161.84</i> | <i>1'491'360.00</i> | <i>1'833'922.23</i> |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -47'981.11 | -304'383.00 | -27'928.40 |
| 34 Finanzaufwand | 78'892.56 | 71'500.00 | 76'953.46 |
| 44 Finanzertrag | 354'871.21 | 394'900.00 | 1'244'389.95 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 275'978.65 | 323'400.00 | 1'167'436.49 |
| Operatives Ergebnis | 227'997.54 | 19'017.00 | 1'139'508.09 |
| 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 (-) | 227'997.54 | 1'139'508.09 |
| 39 Interne Verrechnungen: Aufwand | 19'434.50 | 16'000.00 | 15'147.00 |
| 49 Interne Verrechnungen: Ertrag | 19'434.50 | 16'000.00 | 15'147.00 |
| Total Aufwand | 1'856'470.01 | 1'883'243.00 | 1'953'951.09 |
| Total Ertrag | 2'084'467.55 | 1'902'260.00 | 3'093'459.18 |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Kirchen | | | | | | |
| 3500 Gemeindeaufbau und Leitung | 546'267.38 | 30'400.95 | 478'120.00 | 30'960.00 | 509'095.20 | 27'907.18 |
| 3501 Gottesdienst | 73'576.27 | 0.00 | 81'700.00 | 100.00 | 70'492.31 | 0.00 |
| 3502 Diakonie und Seelsorge | 147'149.59 | 2'540.00 | 152'400.00 | 3'700.00 | 172'050.04 | 2'631.75 |
| 3503 Bildung und Spiritualität | 70'203.86 | 2'680.00 | 112'400.00 | 2'000.00 | 81'481.58 | 340.00 |
| 3504 Kultur | 1'801.55 | 125.00 | 12'800.00 | 0.00 | 3'186.98 | 0.00 |
| 3506 Kirchliche Liegenschaften | 451'479.64 | 223'802.02 | 434'750.00 | 260'400.00 | 461'519.99 | 209'323.90 |
| Soziale Sicherheit | | | | | | |
| 5330 Leistungen an Pensionierte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzen und Steuern | | | | | | |
| 9100 Allgemeine Gemeindesteuern | 1'832.13 | 1'626'698.40 | 46'000.00 | 1'427'000.00 | 64'724.63 | 1'793'971.00 |
| 9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag | 450'464.41 | 31'687.00 | 437'373.00 | 0.00 | 490'358.40 | 0.00 |
| 9610 Zinsen | 27'878.95 | 19'494.62 | 24'800.00 | 16'300.00 | 23'610.75 | 15'328.65 |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens | 29'655.49 | 133'612.29 | 35'200.00 | 136'200.00 | 26'119.13 | 134'884.40 |
| 9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV | 42'706.02 | 0.00 | 42'700.00 | 0.00 | 42'517.93 | 900'000.00 |
| 9690 Finanzvermögen, Übriges | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 0.00 | 162.85 | 0.00 | 600.00 | 0.00 | 278.15 |
| 9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge | 13'264.42 | 13'264.42 | 25'000.00 | 25'000.00 | 8'794.15 | 8'794.15 |
| 9951 Zweckgebundene Zuwendungen | 190.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Aufwand / Ertrag | 1'856'470.01 | 2'084'467.55 | 1'883'243.00 | 1'902'260.00 | 1'953'951.09 | 3'093'459.18 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | 227'997.54 | | 19'017.00 | | 1'139'508.09 | |
| Total | 2'084'467.55 | 2'084'467.55 | 1'902'260.00 | 1'902'260.00 | 3'093'459.18 | 3'093'459.18 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Rechnung 2020 |
|---|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 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 | 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 | 0.00 | 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 in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Investitionen Verwaltungsvermögen | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Rechnung 2020 |
|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 70 Investitionen in Sachanlagen | 161'552.91 | 160'000.00 | 46'314.75 |
| 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 | 161'552.91 | 160'000.00 | 46'314.75 |
| 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 Finanzvermögen | | | |
| Total Ausgaben | 161'552.91 | 160'000.00 | 46'314.75 |
| Total Einnahmen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | -161'552.91 | -160'000.00 | -46'314.75 |

Bilanz

| Aktiven | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
|--|---------------------|---------------------|
| 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 832'974.70 | 1'264'080.27 |
| 101 Forderungen | 530'622.08 | 302'646.29 |
| 102 Kurzfristige Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 104 Aktive Rechnungsabgrenzungen | 8'150.72 | 3'773.48 |
| 106 Vorräte und angefangene Arbeiten | 0.00 | 0.00 |
| Umlaufvermögen | 1'371'747.50 | 1'570'500.04 |
| 107 Finanzanlagen | 2'000.00 | 2'000.00 |
| 108 Sachanlagen FV | 3'980'622.82 | 4'099'469.71 |
| Anlagevermögen Finanzvermögen* | 3'982'622.82 | 4'101'469.71 |
| Total Finanzvermögen | 5'354'370.32 | 5'671'969.75 |
| 140 Sachanlagen VV | 273'750.00 | 196'450.00 |
| 142 Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 |
| 144 Darlehen | 0.00 | 0.00 |
| 145 Beteiligungen, Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 |
| 146 Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 |
| Anlagevermögen Verwaltungsvermögen* | 273'750.00 | 196'450.00 |
| Total Verwaltungsvermögen | 273'750.00 | 196'450.00 |
| Total Aktiven | 5'628'120.32 | 5'868'419.75 |
| * Total Anlagevermögen | 4'256'372.82 | 4'297'919.71 |

Bilanz

| Passiven | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
|---|---------------------|---------------------|
| 200 Laufende Verbindlichkeiten | 83'983.10 | 88'250.73 |
| 201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| 204 Passive Rechnungsabgrenzungen | 17'905.45 | 18'040.15 |
| 205 Kurzfristige Rückstellungen | 428'624.59 | 487'384.00 |
| <i>Kurzfristiges Fremdkapital</i> | 530'513.14 | 593'674.88 |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 500'000.00 | 500'000.00 |
| 208 Langfristige Rückstellungen | 487'384.00 | 441'716.00 |
| 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 56'546.70 | 51'354.85 |
| <i>Langfristiges Fremdkapital</i> | 1'043'930.70 | 993'070.85 |
| Total Fremdkapital | 1'574'443.84 | 1'586'745.73 |
| 290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| 291 Fonds im Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| 292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche | 0.00 | 0.00 |
| 293 Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 |
| <i>Zweckgebundenes Eigenkapital</i> | 0.00 | 0.00 |
| 294 Finanzpolitische Reserve | 0.00 | 0.00 |
| 295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2) | 0.00 | 0.00 |
| 296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 4'053'676.48 | 4'281'674.02 |
| <i>Zweckfreies Eigenkapital</i> | 4'053'676.48 | 4'281'674.02 |
| Total Eigenkapital | 4'053'676.48 | 4'281'674.02 |
| Total Passiven | 5'628'120.32 | 5'868'419.75 |

Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung - indirekte Methode | Rechnung 2021 | Rechnung 2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 227'997.54 | 1'139'508.09 |
| + Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 77'300.00 | 92'900.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Forderungen | 227'975.79 | -149'605.42 |
| +/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen | 4'377.24 | 19'765.89 |
| +/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten | 0.00 | 0.00 |
| +/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV | 0.00 | 0.00 |
| +/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| - Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV | 0.00 | 0.00 |
| +/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten | 4'267.63 | 18'194.82 |
| +/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen | 134.70 | 12'839.70 |
| +/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung | 13'091.41 | -38'960.52 |
| +/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK | -5'191.85 | 619.45 |
| +/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital | 0.00 | -958.50 |
| - Aktivierung Eigenleistungen | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow) | 549'952.46 | 1'094'303.51 |
| - Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| + Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| = Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen) | 0.00 | 0.00 |
| - Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| + Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR | 0.00 | 0.00 |
| +/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR | 0.00 | 0.00 |
| +/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds | 0.00 | 0.00 |
| + Aktivierte Eigenleistungen | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|-----|--|--------------------|--------------------|
| +/- | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 42'500.00 | 42'500.00 |
| +/- | Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV | -161'346.89 | -46'296.82 |
| +/- | Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| + | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV | 0.00 | 0.00 |
| + | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen | 0.00 | -900'000.00 |
| - | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| | Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | -118'846.89 | -903'796.82 |
| | Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | -118'846.89 | -903'796.82 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben) | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden) | 0.00 | 0.00 |
| | Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | 0.00 | 0.00 |
| | Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 431'105.57 | 190'506.69 |
| | Stand Flüssige Mittel per 1.1. | 832'974.70 | 642'468.01 |
| | Stand Flüssige Mittel per 31.12. | 1'264'080.27 | 832'974.70 |
| | Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 431'105.57 | 190'506.69 |

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf den Bestimmungen der Finanzverordnung der Evangelisch Reformierten Landeskirche des Kantons Zürich (LS 181.13) sowie deren Vollzugsverordnung (LS 181.131). Daneben gelten die Bestimmungen des Gemeindegesetzes vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG; LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000** liegt (§ 19 VVO zur FIVO). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 2019 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Anlagekategorien und Nutzungsdauern

Für die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens gelangen folgende Anlagekategorien und Nutzungsdauern in Jahren zur Anwendung:

| Anlagekategorie | Nutzungsdauer |
|---|---------------|
| Sachanlagen VV | |
| Grundstücke | - |
| Hochbauten: Kirche, Pfarrhaus, Kirchgemeindehaus, Verwaltungsgebäude | 33 |
| Hochbauten: Erneuerungsunterhaltsinvestitionen (Fassadensanierungen, Fensterersatz) | 20 |
| Betriebsinstallationen (Heizungs-, Lüftungs-, Klima- und Kälteanlagen, Sanitär- und Elektroinstallationen, Brandschutzanlagen, inkl. Verkabelung) | 20 |
| Umgebung, Gartenanlagen | 20 |
| Mobiliar und Einrichtungen (Büromöbel, mobile Beleuchtungskörper etc.) | 8 |
| Informatik- / Kommunikationsanlagen | 4 |
| Anlagen in Bau | - |
| Übrige Sachanlagen | 10 |
| Immaterielle Anlagen | |
| Software | 5 |
| Übrige immaterielle Anlagen | 5 |
| Darlehen | |
| Darlehen | - |
| Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt (siehe Investitionsbeiträge) | |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | |
| Beteiligungen | - |
| Investitionsbeiträge - Beiträge an Dritte (Ausgaben) | |

Anhang

Die geleisteten Investitionsbeiträge werden gemäss Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer der mitfinanzierten Anlage abgeschrieben.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. 08/19 vom 30.08.2019 von 0.50 %.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

| Konto | Bezeichnung | Buchwert 01.01.21 | Veränderung im Rechnungsjahr | Buchwert 31.12.21 |
|-------------|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 213'169.18 | | 65'482.07 |
| | - aus laufendem Rechnungsjahr | 8'497.36 | -1'017.86 | 7'479.50 |
| | - aus früheren Jahren | 204'671.82 | -146'669.25 | 58'002.57 |
| 1012 | Steuerforderungen | 309'052.25 | | 228'762.72 |
| | - Steuern aus dem Rechnungsjahr | 309'052.25 | -80'289.53 | 228'762.72 |
| | - Steuern aus früheren Jahren | 0.00 | | 0.00 |
| 102x | Kurzfristige Finanzanlagen | 0.00 | | 0.00 |
| | Art der kurzfristigen Finanzanlagen, Zinssatz, Fälligkeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1070 | Aktien und Anteilsscheine | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| | Bürgschafts- und Darlehengenossenschaft der Ev.-ref. Landeskirche | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 |
| 1071 | Verzinsliche Anlagen | 0.00 | | 0.00 |
| | Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1072 | Langfristige Forderungen | 0.00 | | 0.00 |
| | Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1079 | Übrige Langfristige Finanzanlagen | 0.00 | | 0.00 |
| | Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

| Sachanlagen FV | | Buchwert 01.01.21 | Zugänge (+) | Abgänge (-) | Verkehrswert- anpassung (+/-) | Umgliederungen (+/-) | Buchwert 31.12.21 |
|--------------------------|----------------------------|----------------------|-------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------|
| 1080.0 | Grundstücke | 3'929'400.00 | 0.00 | 0.00 | -42'500.00 | 0.00 | 3'886'900.00 |
| 1080.1 | Grundstücke mit Baurechten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1084.0 | Gebäude | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1084.1 | Grundeigentumsanteile | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1086.0 | Mobilien | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1087.0 | Anlagen im Bau | 46'314.75 | 161'552.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 207'867.66 |
| 1089.0 | Übrige Sachanlagen | 4'908.07 | 0.00 | 0.00 | -206.02 | 0.00 | 4'702.05 |
| Total Sachanlagen | | 3'980'622.82 | 161'552.91 | 0.00 | -42'706.02 | 0.00 | 4'099'469.71 |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Gesamthaushalt | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.21 |
|--|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|-------------------|----------------------|
| | Stand 01.01.21 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglie- derungen (+/-) | Stand 31.12.21 | Stand 01.01.21 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglie- derungen (+/-) | Stand 31.12.21 | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | |
| 1404.02 Gartenrestaurant Stürmeierhuus | 54'136.00 | 0.00 | 0.00 | 54'136.00 | 5'536.00 | 2'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8'236.00 | 45'900.00 |
| 1404.03 Schopfanbau | 124'002.00 | 0.00 | 0.00 | 124'002.00 | 100'252.00 | 17'200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 117'452.00 | 6'550.00 |
| 1404.06 WC-Anlage Stürmeierhuus | 108'224.00 | 0.00 | 0.00 | 108'224.00 | 97'524.00 | 10'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 108'224.00 | 0.00 |
| 1406.00 Renovation Orgel | 665'000.00 | 0.00 | 0.00 | 665'000.00 | 485'000.00 | 36'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 521'000.00 | 144'000.00 |
| 1406.01 Neue Beleuchtung Kirche | 105'621.00 | 0.00 | 0.00 | 105'621.00 | 94'921.00 | 10'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 105'621.00 | 0.00 |
| 1406.02 Steuerung grosse Kirche | 78'772.00 | 0.00 | 0.00 | 78'772.00 | 78'772.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 78'772.00 | 0.00 |
| Total Sachanlagen | 1'135'755.00 | 0.00 | 0.00 | 1'135'755.00 | 862'005.00 | 77'300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 939'305.00 | 196'450.00 |
| Total Verwaltungsvermögen | 1'135'755.00 | 0.00 | 0.00 | 1'135'755.00 | 862'005.00 | 77'300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 939'305.00 | 196'450.00 |

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

| Konto | Bezeichnung | Buchwert 01.01.21 | Veränderung im Rechnungsjahr | Buchwert 31.12.21 |
|-------------|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|
| 201x | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | | 0.00 |
| | Forderungen Verwaltung Bühlacker, Vermietung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 206x | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 500'000.00 | | 500'000.00 |
| | Darlehen ZKB für Bühlacker, ZKB, 28.02.2013-28.02.2023, 1.61% pa | 500'000.00 | 0.00 | 500'000.00 |
| | Fälligkeitsstatistik: | | | |
| | 1 bis 2 Jahre | | | 500'000.00 |
| | 2 bis 5 Jahre | | | 0.00 |
| | über 5 Jahre | | | 0.00 |
| | Total | | | 0.00 |
| | Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in % | | | 1.61% |

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

| Name Sitz | Art der Verpflichtung | Datum | Verfallzeit | Verpflichtung Betrag | Eigentümer, wesentl. Miteigentümer | Spezifische zus. Angaben | Zahlungsströme im Rechnungsjahr |
|---|--|----------|-------------|-------------------------|---------------------------------------|---|------------------------------------|
| Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.) | | | | | | | |
| BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich | Arbeitgeber- Sanierungs- verpflichtung | 31.12.21 | | 0.00 | selbständige Stiftung | Deckungsgrad per 31.12.2021 = 111.60% | 0.00 |
| Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen) | | | | | | | |
| | | | | | | | 0.00 |

Anhang

Rückstellungsspiegel

| Kurzfristige Rückstellungen | | Stand 01.01.21 | Bildung inkl. Erhöhung (+) | Verwendung (-) | Auflösung (-) | Umbuchung (+/-) | Stand 31.12.21 | Begründung |
|--|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------|
| 2050 | Mehrleistungen des Personals | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | A |
| 2059 | Übrige kurzfristige Rückstellungen | 428'624.59 | 58'759.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 487'384.00 | B |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | 428'624.59 | 58'759.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 487'384.00 | |

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

| | | Konto ER / IR | Buchwert 31.12.21 |
|--|--|---------------|----------------------|
| A | Nach HRM2 sind Rückstände in der Überzeit der Mitarbeitenden entsprechend monetär auszuweisen und zurückzustellen. Wenn diese im Folgejahr bezogen werden können, wird die Rückstellung dementsprechend aufgelöst. | | 0.00 |
| B | Kurzfristige Rückstellung Finanz- und Lastenausgleich | | 487'384.00 |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | | 487'384.00 |

Anhang

Rückstellungsspiegel

| Langfristige Rückstellungen | | Stand 01.01.21 | Bildung inkl. Erhöhung (+) | Verwendung (-) | Auflösung (-) | Umbuchung (+/-) | Stand 31.12.21 | Begründung |
|--|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------|
| 2089 | Übrige langfristige Rückstellungen | 487'384.00 | 0.00 | 0.00 | -45'668.00 | 0.00 | 441'716.00 | A |
| Total langfristige Rückstellungen | | 487'384.00 | 0.00 | 0.00 | -45'668.00 | 0.00 | 441'716.00 | |

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

| | | Konto ER / IR | Buchwert 31.12.21 |
|--|---|---------------|----------------------|
| A | Langfristige Rückstellung Finanz- und Lastenausgleich | | 441'716.00 |
| Total langfristige Rückstellungen | | | 441'716.00 |

Anhang

Eigenkapitalnachweis

| Veränderungen | Stand 01.01.21 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | Fonds | | Rücklagen | | Vorfinanzierungen | | Finanzpolitische Reserve | | Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung | Jahresergebnis | | Stand 31.12.21 | |
|---|---------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------|-------------|--|-------------------|-------------|-------------------|---------------------|
| | | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | | Ertragsü. | Aufwandü. | | |
| 2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| ... | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2910 Fonds im Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Liegenschaftsfonds | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Rücklage A | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 |
| 2930 Vorfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Vorfinanzierung A | 0.00 | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |
| 2940 Finanzpolitische Reserve | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 2950 Aufwertungsreserve Rückstellung Finanz- und Lastenausgleich | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 2960 Neubewertungsreserve FV | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | 0.00 |
| 2990 Jahresergebnis | | | | | | | | | | | | | 227'997.54 | 0.00 | | 227'997.54 |
| 2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 4'053'676.48 | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 4'053'676.48 |
| Total | 4'053'676.48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 227'997.54 | 0.00 | 0.00 | 4'281'674.02 |

Anhang

Sonderrechnungen

| | |
|---------------------------|--|
| Art | Legat, Schenkung |
| Bezeichnung, Konto | Spendgut, 2092.00 |
| Zweck | Fonds zur Unterstützung bedürftiger Einwohnerinnen und Einwohner von Schlieren oder notleidende Menschen, die der reformierten Kirchgemeinde Schlieren nahe stehen. Es können auch Institutionen unterstützt werden. |

| Erfolgsrechnung 2021 | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|-----------|----------|------------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 39'711.75 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.50% | | 198.55 |
| | Übrige Erträge | Speisung / Spenden | | | 3'526.30 |
| Aufwand | | Ausgaben | | 8'600.85 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 8'600.85 | 3'724.85 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | -4'876.00 |

| Abschluss | | Vermögensveränderung |
|---|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 39'711.75 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | -4'876.00 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 34'835.75 |

| Bilanz per 31.12.2021 | | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|
| Kapital | | 34'835.75 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | | 34'835.75 |
| Total | | 34'835.75 | 34'835.75 |

Anhang

Sonderrechnungen

| | |
|---------------------------|--|
| Art | Legat, Schenkung |
| Bezeichnung, Konto | Kulturfonds, 2092.01 |
| Zweck | Mit dem Kulturfonds können kulturelle Anlässe unterstützt oder für Kauf oder Miete von Musikinstrumenten verwendet werden. |

| Erfolgsrechnung 2021 | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|-----------|---------|----------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 16'834.95 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.50% | | 84.15 |
| | Übrige Erträge | Speisung / Spenden | | | 0.00 |
| Aufwand | | Ausgaben | | 400.00 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 400.00 | 84.15 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | -315.85 |

| Abschluss | | Vermögensveränderung |
|---|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 16'834.95 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | -315.85 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 16'519.10 |

| Bilanz per 31.12.2021 | | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|
| Kapital | | 16'519.10 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | | 16'519.10 |
| Total | | 16'519.10 | 16'519.10 |

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.

| Gestufter Erfolgsausweis | Rechnung 2018 | Rechnung 2019 | Rechnung 2020 | Rechnung 2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | TOTAL relevante Jahre |
|--|--------------------------|---|----------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| 30 Personalaufwand | 739'838.80 | 792'567.79 | 683'946.68 | 623'517.75 | 681'870.00 | 690'000.00 | 690'000.00 | 4'901'741.02 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 645'589.33 | 639'161.86 | 485'564.50 | 505'942.15 | 582'820.00 | 550'000.00 | 550'000.00 | 3'959'077.84 |
| 32 Passivzinsen | 8'830.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8'830.95 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 210'725.04 | 93'036.00 | 92'900.00 | 77'300.00 | 45'250.00 | 50'000.00 | 50'000.00 | 619'211.04 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 59'886.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 59'886.65 |
| 36 Betriebs- und Defizitbeiträge | 536'404.60 | 531'052.25 | 590'645.30 | 538'118.63 | 590'233.00 | 590'000.00 | 590'000.00 | 3'966'453.78 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 24'950.35 | 24'190.50 | 8'794.15 | 13'264.42 | 15'000.00 | 15'000.00 | 15'000.00 | 116'199.42 |
| <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | <i>2'226'225.72</i> | <i>2'080'008.40</i> | <i>1'861'850.63</i> | <i>1'758'142.95</i> | <i>1'915'173.00</i> | <i>1'895'000.00</i> | <i>1'895'000.00</i> | <i>13'631'400.70</i> |
| 40 Fiskalertrag | 1'738'471.90 | 1'575'191.35 | 1'793'971.00 | 1'626'698.40 | 1'550'000.00 | 1'550'000.00 | 1'550'000.00 | 11'384'332.65 |
| 42 Entgelte | 328'398.69 | 66'369.88 | 0.00 | 14'589.17 | 11'300.00 | 15'000.00 | 15'000.00 | 450'657.74 |
| 43 Verschiedene Erträge | 87'920.51 | 29'411.10 | 7'398.93 | 23'760.00 | 23'760.00 | 25'000.00 | 25'000.00 | 222'250.54 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 23'480.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23'480.00 |
| 46 Beiträge mit Zweckbindung | 54'011.65 | 625.30 | 278.15 | 31'849.85 | 250.00 | 0.00 | 0.00 | 87'014.95 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 24'950.35 | 24'190.50 | 8'794.15 | 13'264.42 | 15'000.00 | 15'000.00 | 15'000.00 | 116'199.42 |
| <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | <i>2'233'753.10</i> | <i>1'695'788.13</i> | <i>1'833'922.23</i> | <i>1'710'161.84</i> | <i>1'600'310.00</i> | <i>1'605'000.00</i> | <i>1'605'000.00</i> | <i>12'283'935.30</i> |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>7'527.38</i> | <i>-384'220.27</i> | <i>-27'928.40</i> | <i>-47'981.11</i> | <i>-314'863.00</i> | <i>-290'000.00</i> | <i>-290'000.00</i> | <i>-1'347'465.40</i> |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 68'436.50 | 76'953.46 | 78'892.56 | 78'750.00 | 82'000.00 | 120'000.00 | 505'032.52 |
| 44 Finanzertrag | 0.00 | 324'982.30 | 1'244'389.95 | 354'871.21 | 398'060.00 | 400'000.00 | 450'000.00 | 3'172'303.46 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>0.00</i> | <i>256'545.80</i> | <i>1'167'436.49</i> | <i>275'978.65</i> | <i>319'310.00</i> | <i>318'000.00</i> | <i>330'000.00</i> | <i>2'667'270.94</i> |
| Operatives Ergebnis | 7'527.38 | -127'674.47 | 1'139'508.09 | 227'997.54 | 4'447.00 | 28'000.00 | 40'000.00 | 1'319'805.54 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 7'527.38 | -127'674.47 | 1'139'508.09 | 227'997.54 | 4'447.00 | 28'000.00 | 40'000.00 | 1'319'805.54 |
| | | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | | |
| 39 Interne Verrechnungen: Aufwand | 99'409.45 | 30'719.00 | 15'147.00 | 19'434.50 | 16'000.00 | 16'000.00 | 16'000.00 | 212'709.95 |
| 49 Interne Verrechnungen: Ertrag | 31'569.00 | 30'719.00 | 15'147.00 | 19'434.50 | 16'000.00 | 16'000.00 | 16'000.00 | 144'869.50 |
| Total Aufwand | 2'325'635.17 | 2'179'163.90 | 1'953'951.09 | 1'856'470.01 | 2'009'923.00 | 1'943'000.00 | 2'031'000.00 | 14'349'143.17 |
| Total Ertrag | 2'265'322.10 | 2'051'489.43 | 3'093'459.18 | 2'084'467.55 | 2'014'370.00 | 1'981'000.00 | 2'071'000.00 | 15'601'108.26 |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Rechnung 2020 | Richtwerte |
|--|------------------|----------------|------------------|---|
| Anzahl Einwohner | 2'315 | 2'250 | 2'439 | |
| Steuerfuss | 11% | 11% | 11% | |
| Steuerkraft pro Einwohner | 701 | 632 | 735 | |
| Selbstfinanzierungsgrad | n.a | 100% | 100% | Erläuterung siehe Seite 11 "Finanzierung" |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | |
| Zinsbelastungsanteil | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | |
| Nettoverschuldungsquotient | 100% | 100% | 100% | < 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. | | | | |
| Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner | -1'040 | -1'132 | -614 | < 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. | | | | |

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

| Kreditbeschluss | | | | | | | | Rechnung 2021 | | | | | | |
|-----------------|-------|--------------|------------|----------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|---------------|-----------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------|
| Datum | Organ | Brutto Netto | Kredit Fr. | Konto ER Konto IR | Bezeichnung | Ausgaben kumuliert bis 2020 | Einnahmen kumuliert bis 2020 | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben kumuliert bis 2021 | Einnahmen kumuliert bis 2021 | Abweichung bewilligter Kredit | Abrechnung Datum | Organ |
| 10.06.21 | KGV | | 150'000.00 | | Projektierungskredit Uitikonstrasse 20 | 0.00 | 0.00 | 66'749.20 | 0.00 | 66'749.20 | | | | |
| 06.06.19 | KGV | | 156'000.00 | | Wettbewerbskredit Uitikonstrasse 20 | 46'314.75 | 0.00 | 94'803.71 | 0.00 | 141'118.46 | 0.00 | -14'881.54 | | |

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Kirchgemeindeversammlung oder Urne) oder dem Kirchgemeindepapament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

| Kreditbeschluss | | | | |
|-----------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| Datum | Brutto Netto | Kredit Fr. | Konto ER Konto IR | Bezeichnung |
| | | | | |

Ausweis der von der Kirchenpflege als gebunden erklärten Ausgaben über deren Kompetenzlimite gemäss Kirchgemeindeordnung.

Beschlüsse der Kirchenpflege 2021

- 3.2021 Mietzinsерlass Stiftung Arbeitskette
(nachträglich)
wenn Betrieb 100% geschlossen, 100% Erlass des Nettomietzinses
bei reduziertem Betrieb 1/2 Mietzinsерlass
in jedem Fall müssen die Nebenkosten zu 100 % bezahlt werden

- 4.2021 Begegnungen im Pfarrgarten
für 6 Anlässe 2021
Kostendach 8'000.-- (inkl. Infrastruktur für Garten)

- 5.2021 Projektierungskredit Vorprojekt MFH U20
Fr. 150'000.-- z.Hd. der KGV

- 6.2021 Kostendach Renovation ehemalige Sigristenwohnung KG4
Fr. 50'000.--

- 6.2021 Interne Verzinsung Fremdkapital
0.50%

- 7.2021 Dreikönigskonzert 2022
Fr. 2'000.--

- 7.2021 Erhöhung Personalkosten im Budget 2022
um 1.2 %

- 9.2021 Neue Software für Buchhaltung
Fr. 13'000.-- als Kostendach (ist im Budget 22 enthalten)

- 9.2021 Kredit neue Software
Fr. 8'000.-- (im Budget 21 enthalten)

- 12.2021 Kreditgenehmigung Ersatz Kühlzelle im Stürmeierhuus
Fr. 32'000.-- (im Budget 22 enthalten)

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500

Gemeindeaufbau und Leitung

Vergleich von Einzelkonten:

| Konto | | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Differenz | |
|---------|--|---------------|-------------|------------|--|
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege | 23'300.00 | 35'000.00 | -11'700.00 | weniger Sitzungen |
| 3000.05 | Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen | 11'650.00 | 15'000.00 | -3'350.00 | weniger Sitzungen |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'148.60 | 13'000.00 | -2'851.40 | |
| 3102.02 | Aufwand "reformiert" | 23'526.90 | 27'000.00 | -3'473.10 | |
| 3102.03 | Aufwand "Carillon" | 40'351.84 | 24'000.00 | 16'351.84 | zusätzliche Seiten in 2 Ausgaben, zusätzliche Koo'aufgaben Homepage/soziale Medien |
| 3102.04 | Aufwand "Carillon" TV | 10'668.58 | 5'000.00 | 5'668.58 | zusätzliche Produktionen div. Abdankungen infolge Covid-19 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 17'645.00 | 21'000.00 | -3'355.00 | keine Einsetzung Pfarrer, kein Freiwilligenessen, neu Begegnungen im Pfarrgarten |
| 3132.02 | Externe Dienstleistungen LimmattalPlus | 84'873.07 | 69'000.00 | 15'873.07 | Verrechnung Hausdienst infolge kurzfristigem Ausfall Mitarbeiter Hausdienst |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'715.01 | 200.00 | 2'515.01 | falsch budgetiert |
| 3158.00 | Unterhalt von Software | 16'038.72 | 8'000.00 | 8'038.72 | Homepage |
| 3612.01 | Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen | 29'581.02 | - | 29'581.02 | wird neu in 3500 geführt (vormals 9100) |
| 3612.02 | Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen | 27'905.10 | - | 27'905.10 | wird neu in 3500 geführt (vormals 9100) |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3501

Gottesdienst und Musik

Vergleich von Einzelkonten:

| Konto | | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Differenz | |
|---------|--|---------------|-------------|-----------|---|
| 3010.01 | Löhne | 37'800.10 | 40'000.00 | -2'199.90 | zu hoch budgetiert |
| 3010.02 | Löhne (h-Löhne) | 16'555.95 | 4'100.00 | 12'455.95 | Ablösungen Helga Varadi infolge Abwesenheiten |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | - | 5'500.00 | -5'500.00 | in 3010.02 verbucht |
| 3105.00 | Lebensmittel | 825.60 | 6'000.00 | -5'174.40 | weniger Anlässe infolge Covid-19 |
| 3132.03 | Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende GD | 3'000.00 | 8'000.00 | -5'000.00 | weniger Anlässe infolge Covid-19 |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3502 Diakonie und Seelsorge

Vergleich von Einzelkonten:

| Konto | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Differenz | |
|---------------------------------------|---------------|-------------|-----------|---------------------------------------|
| 3010.01 Löhne | 78'375.05 | 66'000.00 | 12'375.05 | falsch budgetiert |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'144.20 | 8'000.00 | 2'144.20 | do. |
| 3102.01 Drucksachen, Publikationen | 629.90 | 3'000.00 | -2'370.10 | weniger infolge Covid-19 |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 50.00 | 2'700.00 | -2'650.00 | weniger infolge Covid-19 |
| 3171.04 Seniorenferien | 1'413.75 | 10'000.00 | -8'586.25 | zusammen mit KG Dietikon durchgeführt |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3503

Bildung und Spiritualität

Vergleich von Einzelkonten:

| Konto | | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Differenz | |
|---------|--|---------------|-------------|------------|---|
| 3010.01 | Löhne | 47'171.35 | 75'000.00 | -27'828.65 | ab 01.09.2021 Stelle Jugendarbeit unbesetzt |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 6'050.65 | 3'000.00 | 3'050.65 | s. 3010.01 |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'197.60 | 6'300.00 | -2'102.40 | s. 3010.01 |
| 3091.00 | Personalwerbung | - | 2'500.00 | -2'500.00 | in 3500 gebucht |
| 3171.08 | Exkursionen, Reisen, Lager Bildung und Animation | 2'824.15 | 5'000.00 | -2'175.85 | weniger Anlässe infolge Covid-19 |
| 3171.09 | Exkursionen, Reisen, Lager Jugend | 208.35 | 5'000.00 | -4'791.65 | weniger Anlässe infolge Covid-19 |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3504 Kultur

Vergleich von Einzelkonten:

| Konto | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Differenz | |
|----------------------------------|---------------|-------------|-----------|---|
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 875.00 | 9'000.00 | -8'125.00 | weniger Konzerte und Anlässe infolge Covid-19 |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3506

Kirchliche Liegenschaften

Vergleich von Einzelkonten:

| Konto | Konto | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Differenz | |
|---------|---|---------------|-------------|------------|---|
| 3010.01 | Löhne | 155'165.10 | 147'000.00 | 8'165.10 | Dienstaltersgeschenk S. Zappoli, Doppelbesetzung Stelle S. Zappoli + R. Mattenberger |
| 3010.02 | Löhne (h-Löhne) | 1'283.75 | 5'000.00 | -3'716.25 | keine notwendig, über Verrechnung LiPlus im 3500 verrechnet |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 8'831.50 | 12'300.00 | -3'468.50 | Personal jünger |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'752.47 | 9'900.00 | -4'147.53 | weniger Verbrauch |
| 3120.03 | Heizmaterial | 28'085.50 | 33'300.00 | -5'214.50 | weniger Verbrauch |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 649.05 | 22'000.00 | -21'350.95 | keine notwendig |
| 3132.02 | Externe Dienstleistungen LimmattalPlus | 5'077.60 | - | 5'077.60 | Vertretung Hauswartung infolge Vakanz |
| 3144.01 | URE Kirchen | 13'660.10 | 2'000.00 | 11'660.10 | Schimmelbekämpfung Orgel / amtl. Überprüfung + anschl. Instandstellung Elektroanlagen |
| 3144.03 | URE übrige Liegenschaften VV | 69'650.09 | 41'000.00 | 28'650.09 | Renovation ehemalige Sigristenwohnung KG4 Fr. 34'000.-- gem. Beschluss Kirchenpflege |
| 3144.04 | URE Umgebung, Gartenanlagen | 16'823.70 | 13'000.00 | 3'823.70 | Gartenanlage KG4 |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 12'146.61 | 3'000.00 | 9'146.61 | Div. Reparaturen Küchengeräte Stürmeierhuus |
| 3300.01 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 30'600.00 | 19'000.00 | 11'600.00 | s. 3300.02 WC-Anlage SMH von Mobilien zu Hochbauten + Fr. 900.-- mehr für Schopfanbau |
| 3300.02 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 46'700.00 | 57'400.00 | -10'700.00 | s. 3300.02 WC-Anlage SMH von Mobilien zu Hochbauten |
| 4430.05 | Mietzins Wohnungen | 20'186.00 | 28'000.00 | -7'814.00 | Leerstand ehemalige Sigristenwohnung KG4 01.07. - 31.12. |
| 4430.06 | Mietzins Bastel-/Nebenräume | 3'830.00 | 9'000.00 | -5'170.00 | falsch budgetiert + Leerstand Nebenräume KG4 |
| 4430.07 | Mietzins Gewerberäume | 134'500.00 | 162'000.00 | -27'500.00 | Erlas Mietzins Rest. Stürmeierhuus gemäss Beschluss Kirchenpflege |
| 4439.01 | Rückerstattung von Raumnebenkosten | 13'282.80 | 10'400.00 | 2'882.80 | |

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Finanzen und Steuern

9

Vergleich von Einzelkonten:

| Konto | | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Differenz | |
|-------------|---|---------------|-------------|-------------|------------------------------|
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | | | | |
| 3612.01 | Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen | - | 27'000.00 | 27'000.00 | wird neu in 3500 geführt |
| 3612.02 | Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen | - | 18'000.00 | 18'000.00 | wird neu in 3500 geführt |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | 663'633.66 | 600'000.00 | -63'633.66 | |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | 14'875.85 | 33'000.00 | 18'124.15 | |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | 89'930.45 | 36'000.00 | -53'930.45 | |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | -26'122.40 | -30'000.00 | -3'877.60 | |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | 123'202.14 | 117'000.00 | -6'202.14 | |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | 24'885.80 | 14'000.00 | -10'885.80 | |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | 10'683.05 | 7'000.00 | -3'683.05 | |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | 605'664.44 | 500'000.00 | -105'664.44 | |
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | 74'531.52 | 90'000.00 | 15'468.48 | |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | 34'973.95 | 25'000.00 | -9'973.95 | |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | -90'681.30 | -23'000.00 | 67'681.30 | |
| 4010.60 | Pauschale Steueranrechnung juristische Personen | -13'154.30 | - | 13'154.30 | |
| 4011.00 | Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr | 62'322.11 | 50'000.00 | -12'322.11 | |
| 4011.10 | Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre | 41'398.23 | - | -41'398.23 | |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | | | | |
| 3636.10 | Zentralkassenbeitrag | 441'654.41 | 428'563.00 | -13'091.41 | |
| 4363.01 | Beiträge von der Zentralkasse | 31'687.00 | - | -31'687.00 | Beitrag Entschädigung USRIII |
| 9610 | Zinsen | | | | |
| 3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 8'161.75 | - | 8'184.10 | s. 3406.00 |
| 3406.00 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | - | 8'200.00 | -8'200.00 | s. 3401.00 |
| 3940.01 | Interne Verzinsung zweckgebundene Zuwendungen | 19'434.50 | 16'000.00 | 3'434.50 | |
| 4940.01 | Interne Verzinsung | 19'434.50 | 16'000.00 | -3'434.50 | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 45.00 | 15'000.00 | 14'955.00 | s. 3431.00 |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | 27'742.09 | 20'000.00 | -7'742.09 | s. 3130.00 |
| 4430.05 | Mietzinse Wohnungen | 123'168.00 | 121'000.00 | -2'168.00 | |
| 4439.01 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | 10'219.29 | 15'000.00 | 4'780.71 | |
| 9950 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | | | | |
| 3706.00 | Auszahlungen angeord. Kollekten | 13'264.42 | 25'000.00 | 11'735.58 | |
| 4707.00 | Einnahmen angeord. Kollekten | -13'264.42 | -25'000.00 | -11'735.58 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 KIRCHEN | 1'290'478.29 | 259'547.97 | 1'272'170.00 | 297'160.00 | 1'297'826.10 | 240'202.83 |
| Nettoergebnis | | 1'030'930.32 | | 975'010.00 | | 1'057'623.27 |
| 3500 Gemeindeaufbau und Leitung | 546'267.38 | 30'400.95 | 478'120.00 | 30'960.00 | 509'095.20 | 27'907.18 |
| Nettoergebnis | | 515'866.43 | | 447'160.00 | | 481'188.02 |
| 3000.01 Entschädigungen Kirchenpflege | 60'332.00 | | 61'000.00 | | 61'000.00 | |
| 3000.02 Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege | 23'300.00 | | 35'000.00 | | 30'475.00 | |
| 3000.03 Entschädigung RPK | 2'900.00 | | 3'300.00 | | 2'600.00 | |
| 3000.05 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen | 11'650.00 | | 15'000.00 | | 5'300.00 | |
| 3010.01 Löhne (Fixlöhne) | 76'747.45 | | 77'000.00 | | 104'549.40 | |
| 3030.00 Temporäre Arbeitskräfte | | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'628.57 | | 8'000.00 | | 9'699.43 | |
| 3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'148.60 | | 13'000.00 | | 15'437.10 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'171.04 | | 1'400.00 | | 1'391.11 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'339.80 | | 2'100.00 | | 1'731.96 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 146.00 | | 1'800.00 | | 1'884.50 | |
| 3061.00 Renten oder Rentenanteile | 13'309.80 | | 13'320.00 | | 6'654.90 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'373.13 | | 1'000.00 | | 444.45 | |
| 3091.00 Personalwerbung | 1'297.80 | | 3'000.00 | | 1'313.05 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 453.00 | | 1'000.00 | | -2'155.24 | |
| 3100.00 Büromaterial | 1'543.92 | | 3'000.00 | | 3'711.97 | |
| 3102.01 Drucksachen, Publikationen | 5'878.63 | | 4'000.00 | | 8'582.27 | |
| 3102.02 Aufwand "reformiert" | 23'526.90 | | 27'000.00 | | 21'210.72 | |
| 3102.03 Aufwand "Carillon" | 40'351.84 | | 24'000.00 | | 35'029.04 | |
| 3102.04 Aufwand "Carillon" TV | 10'668.58 | | 5'000.00 | | 20'172.37 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 913.34 | | 300.00 | | 90.25 | |
| 3105.00 Lebensmittel | 2'954.60 | | 2'000.00 | | 3'243.49 | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | 500.00 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge. | 99.95 | | 500.00 | | | |
| 3113.00 Anschaffung Hardware | 1'258.27 | | 1'500.00 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 17'645.00 | | 21'000.00 | | 9'424.61 | |
| 3130.01 Porti und Versandkosten | 975.25 | | 800.00 | | 712.50 | |
| 3130.02 Telefon | 10'201.84 | | 11'600.00 | | 10'115.70 | |
| 3130.03 Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen | | | | | 532.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | 1'000.00 | | | |
| 3132.01 Honorar für die Revision | 8'722.05 | | 8'000.00 | | 5'059.40 | |
| 3132.02 Externe Dienstleistungen LimmattalPlus | 84'873.07 | | 69'000.00 | | 60'862.06 | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 2'715.01 | | 200.00 | | 674.63 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | | |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware) | 1'022.60 | | 1'000.00 | | 2'578.46 | |
| 3158.00 Unterhalt von Software | 16'038.72 | | 8'000.00 | | 14'646.15 | |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften | 33'600.00 | | 33'600.00 | | 33'600.00 | |
| 3162.00 Raten für operatives Leasing | 2'900.05 | | 3'600.00 | | 4'747.70 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 10'030.00 | | 11'500.00 | | 10'751.90 | |
| 3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO | | | 1'500.00 | | | |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand | 116.65 | | 1'000.00 | | | |
| 3199.01 a.o. Aufwand LiPlus 2019 | | | | | 22'056.72 | |
| 3612.01 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen | 29'581.02 | | | | | |
| 3612.02 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen | 27'905.10 | | | | | |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 100.00 | | 1'600.00 | | 100.00 | |
| 3636.01 Mitgliederbeiträge | 847.80 | | 1'000.00 | | 867.60 | |
| 4250.00 Verkäufe | | | | | | 346.00 |
| 4250.03 Ertrag "reformiert" | | 3'001.25 | | 4'500.00 | | 1'941.50 |
| 4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus | | 3'639.70 | | 2'700.00 | | 2'139.68 |
| 4390.00 Übriger Ertrag | | 23'760.00 | | 23'760.00 | | 23'480.00 |
| 3501 Gottesdienst und Musik | 73'576.27 | - | 81'700.00 | 100.00 | 70'492.31 | |
| Nettoergebnis | | 73'576.27 | | 81'600.00 | | 70'492.31 |
| 3010.01 Löhne | 37'800.10 | | 40'000.00 | | 38'034.10 | |
| 3010.02 Löhne (h-Löhne) | 16'555.95 | | 4'100.00 | | 4'502.00 | |
| 3030.00 Temporäre Arbeitskräfte | | | 5'500.00 | | 3'085.65 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'641.71 | | 2'600.00 | | 2'516.42 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'371.40 | | 3'400.00 | | 3'408.30 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 505.61 | | 600.00 | | 490.11 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 487.35 | | 500.00 | | 466.10 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 634.60 | | 550.00 | | 686.50 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 500.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | -1.20 | | 200.00 | | 173.56 | |
| 3100.00 Büromaterial | 37.70 | | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 272.40 | | 500.00 | | 569.65 | |
| 3101.01 Kirchenschmuck | 5'011.00 | | 5'000.00 | | 4'292.85 | |
| 3102.01 Drucksachen, Publikationen | 770.05 | | 1'500.00 | | 776.70 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | | | 500.00 | | 29.20 | |
| 3105.00 Lebensmittel | 825.60 | | 6'000.00 | | 1'485.60 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 221.20 | | 500.00 | | | |
| 3130.01 Porti und Versandkosten | | | | | 76.00 | |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 400.00 | | | | | |
| 3132.03 Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende GD | 3'000.00 | | 8'000.00 | | 8'908.25 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 720.00 | | 750.00 | | 720.00 | |
| 3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten | | | | | 200.32 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 217.20 | | | | | |
| 3170.01 Repräsentationsnspesen gem. DBO | | | 500.00 | | 71.00 | |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand | 105.60 | | 500.00 | | | |
| 4250.00 Verkäufe | | | | 100.00 | | |
| 4260.01 Rückerstattung Dritter | | | | | | |
| 3502 Diakonie und Seelsorge | 147'149.59 | 2'540.00 | 152'400.00 | 3'700.00 | 172'050.04 | 2'631.75 |
| Nettoergebnis | | 144'609.59 | | 148'700.00 | | 169'418.29 |
| 3010.01 Löhne | 78'375.05 | | 66'000.00 | | 116'131.60 | |
| 3010.02 Löhne (h-Löhne) | 450.00 | | | | | |
| 3030.00 Temporäre Arbeitskräfte | 1'660.00 | | 3'000.00 | | 2'310.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'109.63 | | 5'700.00 | | 7'516.21 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'144.20 | | 8'000.00 | | 13'474.20 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'005.41 | | 1'200.00 | | 1'487.68 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 942.45 | | 1'000.00 | | 1'391.70 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 906.25 | | 1'000.00 | | 1'442.50 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 928.75 | | 1'500.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 2'560.00 | | 4'200.00 | | -30'957.15 | |
| 3100.00 Büromaterial | 299.85 | | 500.00 | | 160.40 | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 34.85 | | | | | |
| 3102.01 Drucksachen, Publikationen | 629.90 | | 3'000.00 | | 4'740.85 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 32.00 | | 200.00 | | | |
| 3105.00 Lebensmittel | 680.50 | | 800.00 | | 2'555.20 | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 50.00 | | 2'700.00 | | 2'390.00 | |
| 3130.01 Porti und Versandkosten | 9.00 | | 700.00 | | 1'381.65 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 182.00 | | | | 20.00 | |
| 3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO | | | 500.00 | | 14.50 | |
| 3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager | 1'110.00 | | 1'500.00 | | 557.60 | |
| 3171.04 Seniorenferien | 1'413.75 | | 10'000.00 | | 1'150.00 | |
| 3171.05 Senioren Anlässe | 10'905.30 | | 12'500.00 | | 7'703.10 | |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand | 1'190.70 | | 2'600.00 | | | |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 13'500.00 | | 12'000.00 | | 13'500.00 | |
| 3636.01 Mitgliederbeiträge | 30.00 | | 300.00 | | 10'080.00 | |
| 3636.02 Beiträge an private Organisationen | 15'000.00 | | 13'500.00 | | 15'000.00 | |
| 4250.04 Ertrag aus Seniorenferien | | | | | | |
| 4250.05 Ertrag aus Seniorenanlässen | | 1'690.00 | | 3'500.00 | | 2'631.75 |
| 4260.01 Rückerstattung Dritter | | 850.00 | | 200.00 | | |
| 4390.00 Übriger Ertrag | | | | | | |
| 3503 Bildung und Spiritualität | 70'203.86 | 2'680.00 | 112'400.00 | 2'000.00 | 81'481.58 | 340.00 |
| Nettoergebnis | | 67'523.86 | | 110'400.00 | | 81'141.58 |
| 3010.01 Löhne | 47'171.35 | | 75'000.00 | | 60'739.15 | |
| 3010.02 Löhne (h-Löhne) | 1'949.96 | | | | | |
| 3030.00 Temporäre Arbeitskräfte | 6'050.65 | | 3'000.00 | | 3'133.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'540.64 | | 5'300.00 | | 4'132.77 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'197.60 | | 6'300.00 | | 5'023.70 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 633.23 | | 1'200.00 | | 774.67 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 653.25 | | 1'000.00 | | 765.47 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 852.45 | | 1'100.00 | | 1'099.90 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 1'000.00 | | | |
| 3091.00 Personalwerbung | | | 2'500.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 80.00 | | | | -157.25 | |
| 3100.00 Büromaterial | 65.35 | | 200.00 | | 157.40 | |
| 3102.01 Drucksachen, Publikationen | 221.85 | | 1'000.00 | | 852.45 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 297.00 | | 300.00 | | 396.54 | |
| 3104.00 Lehrmittel | 89.00 | | 400.00 | | 64.65 | |
| 3105.00 Lebensmittel | 1'240.75 | | 1'900.00 | | 1'805.40 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | | | 300.00 | | 53.80 | |
| 3130.01 Porti und Versandkosten | 68.00 | | 300.00 | | 288.75 | |
| 3130.02 Telefon | 60.28 | | | | | |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | | | | | | |
| 3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO | | | 500.00 | | | |
| 3171.08 Exkursionen, Reisen, Lager Bildung und Animation | 2'824.15 | | 5'000.00 | | 2'140.68 | |
| 3171.09 Exkursionen, Reisen, Lager Jugend | 208.35 | | 5'000.00 | | 210.50 | |
| 3171.10 Exkursionen, Reisen, Lager Erwachsene | | | 1'000.00 | | | |
| 3636.01 Mitgliederbeiträge | | | 100.00 | | | |
| 4250.01 Teilnehmerbeiträge Lager, Reisen, Ferien | | | | | | 300.00 |
| 4250.09 Ertrag aus Jugendanlässen | | 2'680.00 | | 2'000.00 | | 40.00 |
| 4260.01 Rückerstattungen Dritter | | | | | | |
| 3504 Kultur | 1'801.55 | 125.00 | 12'800.00 | - | 3'186.98 | |
| Nettoergebnis | | 1'676.55 | | 12'800.00 | | 3'186.98 |
| 3010.01 Löhne | | | | | | |
| 3030.00 Temporäre Arbeitkräfte | | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | | | | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | | | | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | | |
| 3102.01 Drucksachen, Publikationen | 426.55 | | 700.00 | | 457.23 | |
| 3105.00 Lebensmittel | | | 600.00 | | | |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 875.00 | | 9'000.00 | | 2'200.00 | |
| 3130.01 Porti und Versandkosten | | | | | | |
| 3132.03 Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende | | | | | | |
| 3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten | | | | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | | | | | | |
| 3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager | | | | | | |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand | | | 2'000.00 | | 29.75 | |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 4250.00 Verkäufe | | 125.00 | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3506 Kirchliche Liegenschaften | 451'479.64 | 223'802.02 | 434'750.00 | 260'400.00 | 461'519.99 | 209'323.90 |
| Nettoergebnis | | 227'677.62 | | 174'350.00 | | 252'196.09 |
| 3010.01 Löhne | 155'165.10 | | 147'000.00 | | 172'747.95 | |
| 3010.02 Löhne (h-Löhne) | 1'283.75 | | 5'000.00 | | | |
| 3010.05 Entschädigung weitere Kommissionen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 3010.08 Dienstaltersgeschenke | | | 500.00 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'937.30 | | 10'300.00 | | 9'374.67 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 8'831.50 | | 12'300.00 | | 15'557.40 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'893.91 | | 2'400.00 | | 2'368.18 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'731.60 | | 2'000.00 | | 1'871.67 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'970.35 | | 1'900.00 | | 2'423.60 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'200.66 | | 1'500.00 | | | |
| 3091.00 Personalwerbung | | | 1'000.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | 500.00 | | -3'893.34 | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'752.47 | | 9'900.00 | | 9'488.33 | |
| 3102.01 Drucksachen, Publikationen | 25.00 | | 500.00 | | 20.10 | |
| 3102.02 Inserate | 109.95 | | | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | 2'000.00 | | 1'468.90 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge. | 4'152.70 | | 5'000.00 | | 5'214.10 | |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 1'430.65 | | | | 948.90 | |
| 3120.01 Wasser und Abwasser | 5'159.25 | | 6'950.00 | | 5'666.40 | |
| 3120.02 Energie | 11'765.25 | | 12'700.00 | | 12'025.10 | |
| 3120.03 Heizmaterial | 28'085.50 | | 33'300.00 | | 26'149.45 | |
| 3120.04 Kehrichtabfuhrgebühren | 1'377.75 | | 1'700.00 | | 1'220.95 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 649.05 | | 22'000.00 | | 3'307.45 | |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | | | 2'000.00 | | 275.00 | |
| 3132.02 Externe Dienstleistungen LimmattalPlus | 5'077.60 | | | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 15'096.50 | | 16'900.00 | | 16'396.05 | |
| 3144.01 URE Kirchen | 13'660.10 | | 2'000.00 | | 3'877.65 | |
| 3144.03 URE übrige Liegenschaften VV | 69'650.09 | | 41'000.00 | | 64'828.38 | |
| 3144.04 URE Umgebung, Gartenanlagen | 16'823.70 | | 13'000.00 | | 13'799.00 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 12'146.61 | | 3'000.00 | | 1'984.10 | |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften | | | | | | |
| 3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten | | | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 529.00 | | | | | |
| 3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO | 174.30 | | 500.00 | | | |
| 3300.01 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 30'600.00 | | 19'000.00 | | 19'900.00 | |
| 3300.02 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 46'700.00 | | 57'400.00 | | 73'000.00 | |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 2'425.00 | | 2'000.00 | | |
| 4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus | | 178.22 | | | | |
| 4430.05 Mietzins Wohnungen | | 20'186.00 | | 28'000.00 | | 29'496.00 |
| 4430.06 Mietzins Bastel-/Nebenräume | | 3'830.00 | | 9'000.00 | | 4'680.00 |
| 4430.07 Mietzins Gewerberäume | | 134'500.00 | | 162'000.00 | | 116'256.20 |
| 4439.01 Rückerstattung von Raumnebenkosten | | 13'282.80 | | 10'400.00 | | 13'239.70 |
| 4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 49'400.00 | | 49'000.00 | | 45'652.00 |
| 9 FINANZEN UND STEUERN | 565'991.72 | 1'824'919.58 | 611'073.00 | 1'605'100.00 | 656'124.99 | 2'853'256.35 |
| Nettoergebnis | 1'258'927.86 | | 994'027.00 | | 2'197'131.36 | |
| 9100 Allgemeine Gemeindesteuern | 1'832.13 | 1'626'698.40 | 46'000.00 | 1'427'000.00 | 64'724.63 | 1'793'971.00 |
| Nettoergebnis | 1'624'866.27 | | 1'381'000.00 | | 1'729'246.37 | |
| 3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen | 665.02 | | 500.00 | | 2'556.25 | |
| 3181.02 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen | 1'167.11 | | 500.00 | | 1'929.08 | |
| 3612.01 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen | | | 27'000.00 | | 31'331.45 | |
| 3612.02 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen | | | 18'000.00 | | 28'907.85 | |
| 4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 663'633.66 | | 600'000.00 | | 681'729.40 |
| 4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 14'875.85 | | 33'000.00 | | 29'107.54 |
| 4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | 89'930.45 | | 36'000.00 | | 60'205.80 |
| 4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | -26'122.40 | | -30'000.00 | | -37'761.15 |
| 4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 123'202.14 | | 117'000.00 | | 132'041.95 |
| 4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 16'540.80 | | 15'000.00 | | 38'401.51 |
| 4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | 24'885.80 | | 14'000.00 | | 22'054.25 |
| 4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | -6'674.75 | | -8'000.00 | | -9'911.90 |
| 4002.00 Quellensteuern natürliche Personen | | 10'683.05 | | 7'000.00 | | 6'319.10 |
| 4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 605'664.44 | | 500'000.00 | | 634'948.76 |
| 4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 74'531.52 | | 90'000.00 | | 89'611.43 |
| 4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | 34'973.95 | | 25'000.00 | | 108'132.75 |
| 4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | -90'681.30 | | -23'000.00 | | -16'395.70 |
| 4010.60 Pauschale Steueranrechnung juristische Personen | | -13'154.30 | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 62'322.11 | | 50'000.00 | | 61'410.79 |
| 4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 41'398.23 | | | | 10'860.17 |
| 4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | 3'958.90 | | 2'000.00 | | 8'267.75 |
| 4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | -3'269.75 | | -1'000.00 | | -613.20 |
| 4012.00 Quellensteuern juristische Personen | | - | | | | -24'438.25 |
| 9300 Finanz- und Lastenausgleich | 450'464.41 | 31'687.00 | 437'373.00 | - | 490'358.40 | |
| Nettoergebnis | | 418'777.41 | | 437'373.00 | | 490'358.40 |
| 3621.50 Steuerkraftausgleichsbeiträge | 8'810.00 | | 8'810.00 | | 19'715.00 | |
| 3636.10 Zentralkassenbeitrag | 441'654.41 | | 428'563.00 | | 470'643.40 | |
| 4363.01 Beiträge von der Zentralkasse | | 31'687.00 | | | | |
| 9610 Zinsen | 27'878.95 | 19'494.62 | 24'800.00 | 16'300.00 | 23'610.75 | 15'328.65 |
| Nettoergebnis | | 8'384.33 | | 8'500.00 | | 8'282.10 |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern | | | | | | |
| 3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 8'161.75 | | | | 8'184.10 | |
| 3406.00 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | | | 8'200.00 | | | |
| 3409.00 Übrige Passivzinsen | 282.70 | | 600.00 | | 279.65 | |
| 3940.01 Interne Verzinsung zweckgebundene Zuwendungen | 19'434.50 | | 16'000.00 | | 15'147.00 | |
| 4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen | | 60.12 | | 300.00 | | 179.70 |
| 4401.11 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen | | | | | | 1.95 |
| 4940.01 Interne Verzinsung | | 19'434.50 | | 16'000.00 | | 15'147.00 |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens | 29'655.49 | 133'612.29 | 35'200.00 | 136'200.00 | 26'119.13 | 134'884.40 |
| Nettoergebnis | 103'956.80 | | 101'000.00 | | 108'765.27 | |
| 3120.01 Wasser, Abwasser | 344.55 | | | | | |
| 3120.02 Strom | 721.60 | | 200.00 | | 147.35 | |
| 3120.04 Kehrricht und Gebühren | 141.10 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 45.00 | | 15'000.00 | | | |
| 3134.00 Sachversicherungen | 661.15 | | | | | |
| 3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | 27'742.09 | | 20'000.00 | | 25'971.78 | |
| 4430.02 Pachtzinsen | | 225.00 | | 200.00 | | 225.00 |
| 4430.05 Mietzinse Wohnungen | | 123'168.00 | | 121'000.00 | | 124'347.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4439.01 Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 10'219.29 | | 15'000.00 | | 10'312.40 |
| 9639 Gewinne + Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV Nettoergebnis | 42'706.02 | - | 42'700.00 | - | 42'517.93 | 900'000.00 |
| | | 42'706.02 | | 42'700.00 | 857'482.07 | |
| 3441.40 Wertberichtigungen Gebäude FV | 42'500.00 | | 42'500.00 | | 42'500.00 | |
| 3441.90 Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV | 206.02 | | 200.00 | | 17.93 | |
| 4443.00 Marktwertanpassungen Grundstücke FV | | | | | | 900'000.00 |
| 9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis | - | 162.85 | - | 600.00 | 278.15 | 278.15 |
| | 162.85 | | 600.00 | | 278.15 | |
| 4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe | | 162.85 | | 600.00 | | 278.15 |
| 9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis | 13'264.42 | 13'264.42 | 25'000.00 | 25'000.00 | 8'794.15 | 8'794.15 |
| 3706.00 Auszahlungen angeordneter Kollekten | 13'264.42 | | 25'000.00 | | 8'794.15 | |
| 4707.00 Einnahmen angeordneter Kollekten | | 13'264.42 | | 25'000.00 | | 8'794.15 |
| 9951 Zweckgebundene Zuwendungen Nettoergebnis | 190.30 | - | - | - | 8'794.15 | 8'794.15 |
| | | 190.30 | | | | |
| 3636.01 Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen | 190.30 | | - | | 8'794.15 | |
| Total Aufwand | 1'856'470.01 | | 1'883'243.00 | | 1'953'951.09 | |
| Total Ertrag | | 2'084'467.55 | | 1'902'260.00 | | 3'093'459.18 |
| Aufwandüberschuss | | | | | | |
| Ertragsüberschuss | 227'997.54 | | 19'017.00 | | 1'139'508.09 | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|----------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 35 | Kirchen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoausgaben | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 3506 | Kirchliche Liegenschaften | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoausgaben | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9 | Finanzen und Steuern | 161'552.91 | 161'552.91 | 0.00 | 0.00 | 46'314.75 | 46'314.75 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 161'552.91 | 161'552.91 | 0.00 | 0.00 | 46'314.75 | 46'314.75 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 999 | Abschluss | 161'552.91 | 161'552.91 | 0.00 | 0.00 | 46'314.75 | 46'314.75 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 9999 | Abschluss | 161'552.91 | 161'552.91 | 0.00 | 0.00 | 46'314.75 | 46'314.75 |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 7990.00 | Abgang Sachanlagen FV | 161'552.91 | | 0.00 | | 46'314.75 | |
| 8990.00 | Zugang Sachanlagen FV | | 161'552.91 | | 0.00 | | 46'314.75 |

Bilanz

| AKTIVEN | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
|----------------|---|---------------------|---------------------|
| 1 | Aktiven | 5'628'120.32 | 5'868'419.75 |
| 10 | Finanzvermögen (FV) | 5'354'370.32 | 5'671'969.75 |
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 832'974.70 | 1'264'080.27 |
| 1000 | Kasse | 3'500.00 | 1'500.00 |
| 1000.20 | Vorschuss Diakonie | 1'500.00 | 1'500.00 |
| 1000.21 | Vorschuss Sigristen | 1'000.00 | - |
| 1000.22 | Vorschuss Jugendarbeit | 1'000.00 | - |
| 1001 | Post | 61'825.15 | 61'697.15 |
| 1001.00 | Postfinance Geschäftskonto | 30'328.50 | 61'697.15 |
| 1001.01 | Postfinance E-Sparkonto | 31'496.65 | - |
| 1002 | Bank | 767'649.55 | 1'200'883.12 |
| 1002.00 | Zürcher Kantonalbank Kontokorrent | 764'498.35 | 1'195'000.92 |
| 1002.01 | Zürcher Kantonalbank Kollekten | 3'151.20 | 5'882.20 |
| 101 | Forderungen | 530'622.08 | 302'646.29 |
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 213'169.18 | 65'482.07 |
| 1010.01 | Forderungen Steuern Vorjahr | 204'671.82 | 58'002.57 |
| 1010.05 | Forderungen Verwaltung Bühlacker, Vermietung | 7'638.50 | 6'183.15 |
| 1010.06 | Forderungen Verwaltung Bühlacker, Eigentum | 858.86 | 1'296.35 |
| 1010.07 | Forderungen Stürmeierhuus | | |
| 1012 | Steuerforderungen | 309'052.25 | 228'762.72 |
| 1012.00 | Steuerforderungen | 309'052.25 | 228'762.72 |
| 1019 | Übrige Forderungen | 8'400.65 | 8'401.50 |
| 1019.00 | Mieterkautionen | 8'400.65 | 8'401.50 |

| | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA) | 8'150.72 | 3'773.48 |
| 1041 | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'988.97 | 3'096.48 |
| 1041.00 | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'800.00 | 2'800.00 |
| 1041.01 | Aktive RA KK LimmattalPlus | 2'188.97 | 296.48 |
| 1043 | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 904.65 | 400.00 |
| 1043.00 | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 904.65 | 400.00 |
| 1044 | Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag | 2'257.10 | 277.00 |
| 1044.00 | Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag | 2'257.10 | 277.00 |
| 1045 | Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag | | |
| 1045.00 | Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag | | |
| 107 | Finanzanlagen | 2'000.00 | 2'000.00 |
| 1070 | Aktien und Anteilscheine | 2'000.00 | 2'000.00 |
| 1070.20 | Anteilscheine | 2'000.00 | 2'000.00 |
| 108 | Sachanlagen Finanzvermögen | 3'980'622.82 | 4'099'469.71 |
| 1080 | Grundstücke FV | 3'929'400.00 | 3'886'900.00 |
| 1080.00 | Grundeigentum Kat. 3562 Fluhgarten 1 / S | 315'600.00 | 315'600.00 |
| 1080.01 | Grundeigentum Kat. 1792 Fluhgarten 2 / S | 244'300.00 | 244'300.00 |
| 1080.02 | Grundeigentum Bühlacker / S | 2'342'000.00 | 2'342'000.00 |
| 1080.03 | Grundeigentum Utikonerstrasse / S | 900'000.00 | 900'000.00 |
| 1080.09 | WB auf Grundeigentum | 127'500.00 | 85'000.00 |
| 1087 | Anlagen im Bau FV | 46'314.75 | 207'867.66 |
| 1087.00 | Anlagen im Bau FV | 46'314.75 | 207'867.66 |
| 1089 | Übrige Sachanlagen FV | 4'908.07 | 4'702.05 |
| 1089.00 | übrige Anlagen | 4'908.07 | 4'702.05 |
| 14 | Verwaltungsvermögen (VV) | 273'750.00 | 196'450.00 |
| 140 | Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 273'750.00 | 196'450.00 |

| | | | |
|-------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1404 | Hochbauten | 104'650.00 | 52'450.00 |
| 1404.02 | Gartenrestaurant Stürmeierhuus | 54'136.00 | 54'136.00 |
| 1404.03 | Schopfanbau | 54'550.00 | 54'550.00 |
| 1404.06 | WC-Anlage Stürmeierhuus | 32'300.00 | 32'300.00 |
| 1404.09 | WB auf 1404 | -36'336.00 | -88'536.00 |
| 1406 | Mobilien VV | 169'100.00 | 144'000.00 |
| 1406.00 | Renovation Orgel | 252'000.00 | 252'000.00 |
| 1406.01 | Neue Beleuchtung Kirche | 31'700.00 | 31'700.00 |
| 1406.02 | Steuerung grosse Kirche | 31'400.00 | 31'400.00 |
| 1406.09 | WB auf 1406 | -146'000.00 | -171'100.00 |

| PASSIVEN | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|
| 2 | Passiven | 4'488'612.23 | 5'868'419.75 |
| 20 | Fremdkapital (FK) | 1'574'443.84 | 1'586'745.73 |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 83'983.10 | 88'250.73 |
| 2000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten | 82'088.00 | 87'863.68 |
| 2000.00 | Kreditoren Sammelkonto | 75'185.35 | 101'154.13 |
| 2000.10 | Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) | 4'067.95 | -7'941.00 |
| 2000.12 | Kranken- und Unfallversicherungen | 2'795.00 | -1'968.45 |
| 2000.17 | Quellensteuer | 39.70 | -3'381.00 |
| 2002 | Steuern | 95.10 | 387.05 |
| 2002.00 | Steuerrestanzen Passiv | 95.10 | 387.05 |
| 2005 | Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten) | | |
| 2005.30 | Abrechnungskonto Lohnverarbeitung | | |
| 2006 | Depotgelder und Kautionen | 1'800.00 | - |
| 2006.01 | Depot Miete GZS | 1'800.00 | - |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | |
| 2010 | Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären | | |
| 2010.05 | Forderungen Verwaltung Bühlacker, Vermietung | | |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen (RA) | 17'905.45 | 18'040.15 |
| 2040 | Passive RA Personalaufwand | 709.30 | 2'766.95 |
| 2040.00 | Passive RA Personalaufwand | 709.30 | 2'766.95 |
| 2041 | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'800.00 | 3'800.00 |
| 2041.00 | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'800.00 | 3'800.00 |
| 2043 | Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 188.95 | - |
| 2043.00 | Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 188.95 | - |
| 2044 | Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag | 12'377.20 | 10'923.20 |
| 2044.00 | Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag | 12'377.20 | 10'923.20 |

| | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 2045 | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag | 830.00 | 550.00 |
| 2045.00 | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag | 830.00 | 550.00 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | 428'624.59 | 487'384.00 |
| 2059 | Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung | 428'624.59 | 487'384.00 |
| 2059.20 | Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich | 428'624.59 | 487'384.00 |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 500'000.00 | 500'000.00 |
| 2064 | Darlehen, Schuldscheine | 500'000.00 | 500'000.00 |
| 2064.01 | Langfristiges Darlehen ZKB für Bühlacker | 500'000.00 | 500'000.00 |
| 208 | Langfristige Rückstellungen | 487'384.00 | 441'716.00 |
| 2089 | Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung | 487'384.00 | 441'716.00 |
| 2089.20 | Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich | 487'384.00 | 441'716.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 56'546.70 | 51'354.85 |
| 2092 | Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK | 56'546.70 | 51'354.85 |
| 2092.00 | Spendgut-Fonds | 39'711.75 | 34'835.75 |
| 2092.01 | Kultur-Fonds | 16'834.95 | 16'519.10 |
| 29 | Eigenkapital (EK) | 4'053'676.48 | 4'281'674.02 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 4'053'676.48 | 4'053'676.48 |
| 2990 | Jahresergebnis | 1'139'508.09 | 227'997.54 |
| 2990.00 | Jahresergebnis | 1'139'508.09 | 227'997.54 |
| 2999 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 2'914'168.39 | 4'053'676.48 |
| 2999.00 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 2'914'168.39 | 4'053'676.48 |
| | Gesamtaktiven | 5'628'120.32 | 5'868'419.75 |
| | Gesamtpassiven | 5'628'120.32 | 5'868'419.75 |