

## **Budget 2020**

Ablieferung an Kirchenpflege	25.09.2019
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	30.09.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	01.10.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	22.10.2019
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	17.11.2019
Veröffentlichung	24.11.2019

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht der Kirchenpflege	4 - 7
2 Anträge und Beschlüsse	8 - 10
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	12
4 Finanzierung	13
5 Haushaltsgleichgewicht	14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16 - 17
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19 - 20
9 Erfolgsrechnung	21 - 28
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	29
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	30
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	31
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	33
14 Finanzkennzahlen	34

### Kontakt

Reformierte Kirche Thalwil  
Alte Landstrasse 82  
8800 Thalwil

Kirchenpflegerin, des Ressorts Finanzen

Leitung Finanzen:  
Telefon  
E-Mail

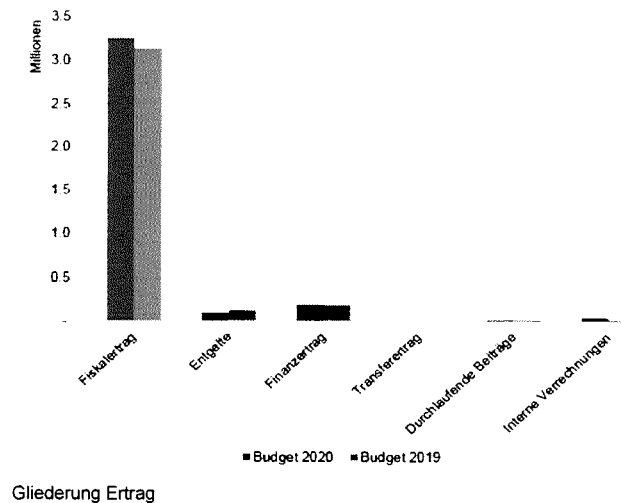
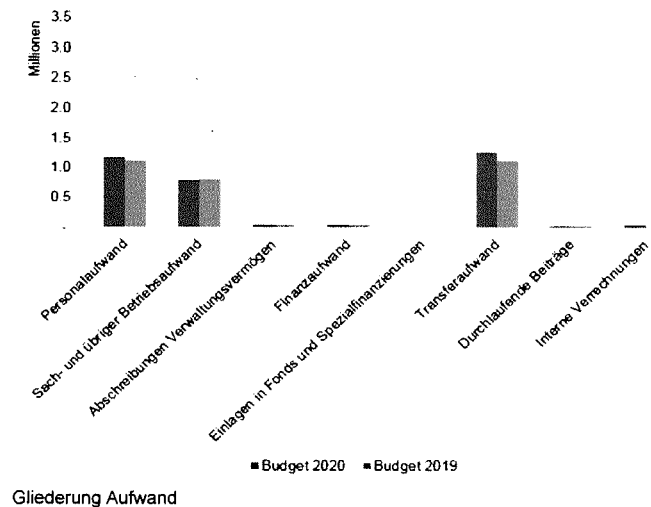
Miriam Del Fabro

Springermarkt.ch AG  
043 366 40 20  
[info@springermarkt.ch](mailto:info@springermarkt.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht der Kirchenpflege

Das Budget 2020 weist in der Erfolgsrechnung, bei einem Aufwand von CHF 3'410'900 (Vorjahr CHF 3'207'200) und einem Ertrag von CHF 3'612'100 (Vorjahr CHF 3'507'700) einen Ertragsüberschuss von CHF 201'200 (Vorjahr CHF 300'500) aus.



Die Investitionsrechnungen Verwaltungsvermögen und Finanzvermögen weisen analog dem Vorjahr keine Nettoinvestitionen aus.

**Erfolgsrechnung (nach Ressorts)**

		<b>BUDGET 2020</b>	<b>BUDGET 2019</b>
1	Präsidium und Personal	105'300	24'000
2	Gottesdienst und Musik	192'600	193'800
3	Diakonie	320'700	291'800
4	Bildung	277'700	281'000
5	Erwachsene	0	38'300
6	Kommunikation	222'300	194'900
7	Personal	0	49'500
8	Liegenschaften	447'200	370'700
9	Finanzen	-1'767'000	-1'744'500
	<b>Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)</b>	<b>-201'200</b>	<b>-300'500</b>

Differenzbegründungen zum Budget Vorjahr (> CHF 20'000):

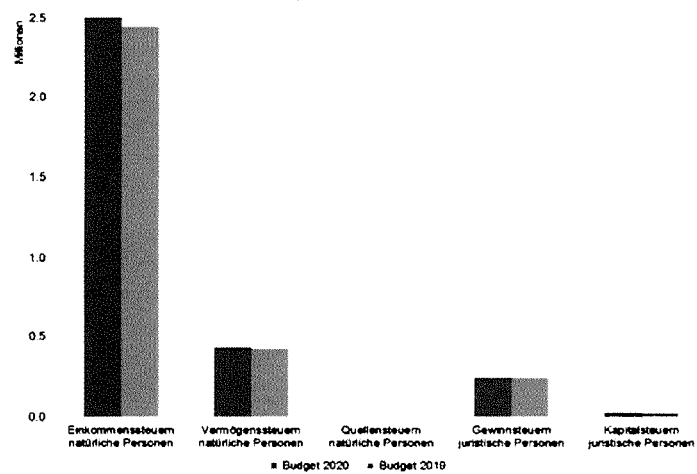
- 1 Mit der Neuorganisation und Reduktion der Ressorts wird ab 2020 das Ressort Personal im Ressort Präsidium integriert. Ebenfalls ist das Budget von CHF 25'000 für die Zusammenarbeit H2OT vom Ressort Kommunikation ins Ressort Präsidium verschoben worden. Im Jahr 2020 muss die Büroraumsituation im Sekretariat überprüfen werden. Dafür sind CHF 5'000 budgetiert. Für den Grossanlass «Lange Nacht der Kirchen» der Landeskirche sind CHF 2'000 eingestellt.
- 3 Mit der Aufhebung des Ressorts Erwachsene werden die Dankesessen für die Freiwilligen sowie die Angebote rund um die Seelsorge ins Ressort Diakonie mit total budgetierten Kosten von CHF 21'000 verschoben.
- 4 Das Ressort Kinder und Jugendliche heisst neu Bildung. Sowohl die Frauen- wie die Männerarbeit aus dem Ressort Erwachsene sind neu hier enthalten. Die zusätzlichen Kosten von CHF 9'600 werden mit leicht tieferen Personalkosten kompensiert.
- 5 Das Ressort Erwachsene wird aufgehoben und auf die beiden Ressorts Diakonie und Bildung verteilt (Siehe Kommentare 3+4).

- 6 Aufgrund der anfallenden Mehrarbeiten im Ressort Kommunikation werden die Stellenprozente um weitere 30% erhöht. Zudem fallen Kosten von CHF 10'000 für die Umgestaltung des Andachtsraumes im Serata an. An der Gewerbeausstellung 2020 möchte die Reformierte Kirche einen Stand betreiben. Dafür sind CHF 10'000 im Budget eingestellt. Die Kosten für die Zusammenarbeit H2OT von CHF 25'000 sind neu dem Ressort Präsidium und Personal zugeordnet.
- 7 Das Ressort Personal wird neu ins Ressort Präsidium integriert (siehe Kommentar Nr. 1).
- 8 Für die Kirche sind die Anpassung der Steuerungsheizung geplant sowie haben wir eine Projektgruppe gebildet, die sich der Kirchenraumgestaltung und dem Audiosystem annimmt. Für diese beiden Arbeiten sind je CHF 20'000 budgetiert. Je nach Wahl der neuen Pfarrperson für den Ersatz von Uli Bona auf Mitte 2020 wird sich zeigen, wie es mit der Jugend-WG weiter geht. Für die eventuelle Sanierung des Pfarrhauses Schwandel sind rund CHF 50'000 budgetiert. Die Mietzinserträge sind aufgrund der Vermietung sämtlicher Zimmer an Jugendliche höher wie im Vorjahr.
- 9 Die politische Gemeinde Thalwil rechnet aufgrund höherer Erwerbseinkommen und positiver wirtschaftlicher Entwicklung mit höheren Steuereinnahmen. Dank dieser positiven Entwicklung ist es möglich, den Steuerfuss von 11 % auf 10 % zu reduzieren. Im Gegenzug mussten die Stellenprozente auf dem Sekretariat aufgrund der vielen zusätzlichen administrativen Arbeiten erhöht werden. Vor allem im Bereich Finanzen werden wieder mehr Arbeiten durch Mitarbeitende anstelle der externen Firma Springermarkt.ch erledigt. Zudem wird mit der Einführung einer neuen Software für die Mitgliederverwaltung viel Arbeit auf das Sekretariat zu kommen.

### Erfolgsrechnung (funktionale Gliederung)

Erfolgsrechnung (funktionale Gliederung)		Budget 2020	Budget 2019
	<b>Kirchen</b>		
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	827'400	777'600
3501	Gottesdienst	112'200	107'900
3502	Diakonie und Seelsorge	315'200	342'900
3503	Bildung und Spiritualität	272'200	250'200
3504	Kultur	87'500	96'900
3506	Kirchliche Liegenschaften	424'700	398'600
	<b>Finanzen und Steuern</b>		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-3'242'200	-3'131'500
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'025'500	885'600
9610	Zinsen	-39'900	1'900
9630	Liegenschaften im Finanzvermögen	17'000	-29'800
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-800	-800
	<b>Erfolgsüberschuss (b) / Aufwandüberschuss (a)</b>	<b>201'200</b>	<b>300'500</b>

### Steuereinnahmen 2020 (nach Arten)



**Antrag der Kirchenpflege**

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2020 der Reformierten Kirchgemeinde Thalwil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'410'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'612'100.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>26'912'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10%</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2020 der Reformierten Kirchgemeinde Thalwil zu genehmigen und den Steuerfuss auf 10 % (Vorjahr 11 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8800 Thalwil, 30.09.2019

Kirchenpflege Thalwil



Pia Schlechtriemen  
Kirchenpflegepräsidentin



Miriam Del Fabro  
Kirchenpflegerin, des Ressorts Finanzen

**Antrag der Rechnungsprüfungskommission**

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2020 der Reformierten Kirchgemeinde Thalwil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'410'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'612'100.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>26'912'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10%</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Thalwil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2020 der Kirchgemeinde Thalwil entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 10 % (Vorjahr 11 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8800 Thalwil, 22. Oktober 2019

Rechnungsprüfungskommission

  
Martin Rohr  
Präsident

  
Rudolf Gloor  
Aktuar

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Thalwil entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'410'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'612'100.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>26'912'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>10%</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Thalwil für das Jahr 2020 wird auf 10 % (Vorjahr 11 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8800 Thalwil, 17.11.2019

Kirchenpflege Thalwil



Pia Schlechtriemen  
Kirchenpflegepräsidentin



Miriam Del Fabro  
Kirchenpflegerin, des Ressorts Finanzen

# Budget

**Steuerertrag und Steuerfuss****Steuerertrag und Steuerfuss**Budget  
2020Budget  
2019

## Steuerbedarf

Gesamtaufwand	3'410'900.00	3'207'200.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	920'900.00	821'100.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-2'490'000.00</b>	<b>-2'386'100.00</b>

## Steuerertrag und Steuerfuss

Budget  
2020Budget  
2019

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>26'912'000.00</b>	<b>24'424'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>	<b>10%</b>	<b>11%</b>
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'126'100.00	2'162'500.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	376'800.00	387'200.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	166'800.00	118'300.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	21'500.00	18'600.00
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>2'691'200.00</b>	<b>2'686'600.00</b>

## Steuerertrag Rechnungsjahr

2'691'200.00

2'686'600.00

## Jahresergebnis Erfolgsrechnung

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

201'200.00

300'500.00

## Finanzierung

Finanzierung	Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	201'200
- Aufwandüberschuss	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	49'300
- Ertrag aus Aufwertungen	-
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-
+ Einlagen in das Eigenkapital	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>252'500</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>252'500</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>n.a.</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

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

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Die Summe dieser Ergebnisse darf keinen negativen Betrag ergeben.

<b>Gestufteter Erfolgsausweis</b>	<b>Rechnung 2016</b>	<b>Rechnung 2017</b>	<b>Rechnung 2018</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>TOTAL relevante Jahre</b>			
30 Personalaufwand	n.a.	n.a.	n.a.	1'177'000.00	1'184'100.00	1'191'200.00	1'198'300.00	4'750'600.00			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	n.a.	n.a.	n.a.	786'100.00	790'800.00	795'500.00	800'300.00	3'172'700.00			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	n.a.	n.a.	n.a.	49'300.00	49'600.00	43'600.00	43'600.00	186'100.00			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	n.a.	n.a.	n.a.	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	8'000.00			
36 Transferaufwand	n.a.	n.a.	n.a.	1'274'800.00	1'282'400.00	1'290'100.00	1'297'800.00	5'145'100.00			
37 Durchlaufende Beiträge	n.a.	n.a.	n.a.	25'000.00	25'200.00	25'200.00	25'200.00	100'600.00			
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>n.a.</i>	<i>n.a.</i>	<i>n.a.</i>	<i>3'314'200.00</i>	<i>3'334'100.00</i>	<i>3'347'600.00</i>	<i>3'367'200.00</i>	<i>13'363'100.00</i>			
40 Fiskalertrag	n.a.	n.a.	n.a.	3'249'700.00	3'249'700.00	3'217'200.00	3'185'000.00	12'901'600.00			
41 Regalien und Konzessionen	n.a.	n.a.	n.a.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
42 Entgelte	n.a.	n.a.	n.a.	96'700.00	96'700.00	97'300.00	97'900.00	388'600.00			
43 Verschiedene Erträge	n.a.	n.a.	n.a.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	n.a.	n.a.	n.a.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
46 Transferertrag	n.a.	n.a.	n.a.	800.00	800.00	800.00	800.00	3'200.00			
47 Durchlaufende Beiträge	n.a.	n.a.	n.a.	25'000.00	25'200.00	25'200.00	25'200.00	100'600.00			
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>n.a.</i>	<i>n.a.</i>	<i>n.a.</i>	<i>3'372'200.00</i>	<i>3'372'400.00</i>	<i>3'340'500.00</i>	<i>3'308'900.00</i>	<i>13'394'000.00</i>			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>58'000.00</b>	<b>38'300.00</b>	<b>-7'100.00</b>	<b>-58'300.00</b>	<b>30'900.00</b>			
34 Finanzaufwand	n.a.	n.a.	n.a.	48'400.00	48'400.00	48'700.00	49'000.00	194'500.00			
44 Finanzertrag	n.a.	n.a.	n.a.	191'600.00	191'600.00	192'700.00	193'900.00	769'800.00			
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>143'200.00</b>	<b>143'200.00</b>	<b>144'000.00</b>	<b>144'900.00</b>	<b>575'300.00</b>			
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>201'200.00</b>	<b>181'500.00</b>	<b>136'900.00</b>	<b>86'600.00</b>	<b>606'200.00</b>			
38 Ausserordentlicher Aufwand	n.a.	n.a.	n.a.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
48 Ausserordentlicher Ertrag	n.a.	n.a.	n.a.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>-38'985.90</b>	<b>430'890.31</b>	<b>695'238.63</b>	<b>201'200.00</b>	<b>181'500.00</b>	<b>136'900.00</b>	<b>86'600.00</b>	<b>606'200.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	n.a.	n.a.	n.a.	48'300.00	48'300.00	48'300.00	48'300.00	193'200.00			
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	n.a.	n.a.	n.a.	48'300.00	48'300.00	48'300.00	48'300.00	193'200.00			
Total Aufwand	2'888'295.35	2'997'700.15	2'993'499.52	3'410'900.00	3'430'800.00	3'444'600.00	3'464'500.00	13'750'800.00			
Total Ertrag	2'849'309.45	3'428'590.46	3'688'738.15	3'612'100.00	3'612'300.00	3'581'500.00	3'551'100.00	14'357'000.00			

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
30	Personalaufwand	1'177'000	1'125'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	786'100	808'200
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	49'300	51'000
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000	2'500
36	Transferaufwand	1'274'800	1'128'500
37	Durchlaufende Beiträge	25'000	25'000
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'314'200</i>	<i>3'140'800</i>
40	Fiskalertrag	3'249'700	3'136'700
41	Regalien und Konzessionen	-	-
42	Entgelte	96'700	137'600
43	Verschiedene Erträge	-	-
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-
46	Transferertrag	800	800
47	Durchlaufende Beiträge	25'000	25'000
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'372'200</i>	<i>3'300'100</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>58'000</b>	<b>159'300</b>
34	Finanzaufwand	48'400	50'300
44	Finanzertrag	191'600	191'500
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>143'200</b>	<b>141'200</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>201'200</b>	<b>300'500</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>201'200</b>	<b>300'500</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	48'300	16'100
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	48'300	16'100
	Total Aufwand	3'410'900	3'207'200
	Total Ertrag	3'612'100	3'507'700

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
50	Sachanlagen	-	-
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-
52	Immaterielle Anlagen	-	-
54	Darlehen	-	-
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-
56	Eigene Investitionsbeiträge	-	-
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	-	-
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-
61	Rückerstattungen	-	-
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	-	-
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-
64	Rückzahlung von Darlehen	-	-
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	-	-
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	-	-
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>			
	Total Investitionsausgaben	-	-
	Total Investitionseinnahmen	-	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	-	-
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-	-

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	-	-
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	-	-
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	-	-
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	-	-
	<b>Total Ausgaben</b>	-	-
80	Verkauf von Sachanlagen	-	-
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	-	-
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	-	-
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	-	-
	<b>Total Einnahmen</b>	-	-
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>			
	Total Ausgaben	-	-
	Total Einnahmen	-	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-	-

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Kipf-Beschluss vom 30.09.2019; 0.5% für Fonds, 1,5% für Liegenschaften. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens

#### Abweichungsbegründungen

Abweichungen +/- CHF 20'000.00 werden nachstehend erläutert.

(Differenz: + = Ergebnisverbesserung; - = Ergebnisverschlechterung)

#### Kirchen und religiöse Angelegenheiten

# 35

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3500.3010.01	282'600.00	216'200.00	-66'400.00	Zusätzliche Stellenprozent auf dem Sekretariat (50%) sowie in der Kommunikation (30%).
3500.3102.01	98'500.00	76'500.00	-22'000.00	Gestaltung und Information zum Andachtsraum im Serata sowie der Teilnahme an der Gewerbeausstellung.
3502.3171.00	16'000.00	74'500.00	58'500.00	Die Seniorenferien werden jeweils abwechslungsweise von der Kath. Resp. Ref.Kirche durchgeführt.
3502.4260.00	-28'800.00	-65'300.00	-36'500.00	Die Seniorenferien werden jeweils abwechslungsweise von der Kath. Resp. Ref.Kirche durchgeführt.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
3503.3171.00	50'200.00	29'700.00	-20'500.00	<i>Bereinigung der Zuordnung der diversen Angebote in Bildung, welche im Vorjahr unter Diakonie und Seelsorge präsentiert wurden und neu in Bildung enthalten sind.</i>
3506.3151.00	68'300.00	28'800.00	-39'500.00	<i>Heizungssteuerung sowie Audioanlage in der Kirche sowie Sanierung Küche im Pfarrhaus Schwandel.</i>

# 91

## Steuern

*Die Politische Gemeinde rechnet mit einem geringen Bevölkerungszuwachs. Die Schätzung der Politischen Gemeinde Thalwil wurde um 5% nach unten korrigiert, da die Mitgliederzahl der Reformierten Kirche rückläufig ist.*

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
9100.4000.00	-2'126'100.00	-2'162'500.00	-36'400.00	<i>Reduktion des Steuerfusses von 11% auf 10% ergibt tiefere Einkommenssteuern bei den natürlichen Personen</i>
9100.4001.00	-376'800.00	-387'200.00	-10'400.00	<i>Reduktion des Steuerfusses von 11% auf 10% ergibt tiefere Einkommenssteuern bei den natürlichen Personen</i>
9100.4010.00	-166'800.00	-118'300.00	48'500.00	<i>Positive wirtschaftliche Entwicklung ergeben trotz tieferem Steuerfuss erhöhte Gewinnsteuern bei den juristischen Personen.</i>

# 93

## Finanz- und Lastenausgleich

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
9300.3636.10	1'010'500.00	883'500.00	-127'000.00

*3.2 Steuerprozent werden für die Landeskirche bezogen. Neu werden auf Basis der aktuellen Steuereinnahmen (Jahr 2020) Rückstellungen gebucht. Die Auszahlung an die Landeskirche erfolgt im Jahr 2022. Höhere Steuereinnahmen ergeben einen höheren Zentralkassenbeitrag an die Landeskirche.*

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen</b>				
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	827'400	0	777'600	0
3501 Gottesdienst	112'400	200	108'600	700
3502 Diakonie und Seelsorge	344'000	28'800	408'200	65'300
3503 Bildung und Spiritualität	308'700	36'500	283'100	32'900
3504 Kultur	115'700	28'200	132'600	35'700
3506 Kirchliche Liegenschaften	541'000	116'300	512'400	113'800
<b>Finanzen und Steuern</b>				
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	7'500	3'249'700	5'200	3'136'700
9300 Finanz- und Lastenausgleich	1'025'500	0	885'600	0
9610 Zinsen	19'700	59'600	31'200	29'300
9630 Liegenschaften im Finanzvermögen	82'000	65'000	35'200	65'000
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0
9690 Übriges Finanzvermögen	0	0	0	0
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0	800	0	800
9950 Neutrale Aufwände und Erträge	25'000	25'000	25'000	25'000
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	2'000	2'000	2'500	2'500
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>3'410'900</b>	<b>3'612'100</b>	<b>3'207'200</b>	<b>3'507'700</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>201'200</b>		<b>300'500</b>	
<b>Total</b>	<b>3'612'100</b>	<b>3'612'100</b>	<b>3'507'700</b>	<b>3'507'700</b>

## Erfolgsrechnung

### Einzelkonten nach Funktionen

			Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Ertrag	Aufwand
					Ertrag
<b>3500</b>	<b>Gemeindeaufbau und Leitung</b>	<b>827'400</b>		<b>777'600</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>827'400</b>	<b>777'600</b>	
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	45'000		50'000	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	500		500	
3000.03	Entschädigung RPK	2'000		2'000	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	500		500	
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	3'000		2'500	
3010.01	Löhne	282'600		216'200	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			2'300	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'900		17'600	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'500		19'400	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800		1'500	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100		3'700	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		900	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	7'200		1'900	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500		5'500	
3091.00	Personalwerbung	10'000		15'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		2'500	
3100.00	Büromaterial	8'500		8'200	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			7'000	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	98'500		76'500	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			6'000	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	6'000			
3113.00	Anschaffung Hardware			11'100	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	151'700		158'000	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'400		20'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200		2'200	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000		10'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			20'100	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'500		5'800	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'000		10'000				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'500		6'500				
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	87'000		82'700				
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	10'800		7'400				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'100		1'100				
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst</b>	<b>112'400</b>	<b>200</b>	<b>108'600</b>	<b>700</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>112'200</b>		<b>107'900</b>			
3010.01	Löhne	61'400		63'300				
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	500		500				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300		3'900				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		5'900				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		500				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300				
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen			800				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400		2'400				
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000				
3100.00	Büromaterial	1'200		1'200				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000				
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000				
3105.00	Lebensmittel	6'000		6'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		13'000				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000						
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000						
4250.00	Verkäufe		200		200			
4260.00	Rückerstattungen				500			
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>344'000</b>	<b>28'800</b>	<b>408'200</b>	<b>65'300</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>315'200</b>		<b>342'900</b>			
3010.01	Löhne	110'000		109'400				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000		7'100				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'100		14'400				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800		800				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'500				

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		500				
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen			1'900				
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500						
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'200		2'700				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'500		27'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		10'500				
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	16'000		74'500				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30'700		27'200				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'500		17'000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'000		42'200				
3638.00	Beiträge an das Ausland	70'000		70'000				
4260.00	Rückerstattungen		28'800		65'300			
<b>3503</b>	<b>Bildung und Spiritualität</b>	<b>308'700</b>	<b>36'500</b>	<b>283'100</b>	<b>32'900</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>272'200</b>		<b>250'200</b>			
3010.01	Löhne	164'200		169'700				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'600		10'500				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'800		18'400				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100		1'300				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		2'100				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700				
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen			700				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'700		3'500				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'600						
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'500		1'000				
3104.00	Lehrmittel	9'400		12'700				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'100		3'800				
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'500		12'000				
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	50'200		29'700				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'400		17'000				
4260.00	Rückerstattungen		36'500		32'900			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>115'700</b>	<b>28'200</b>	<b>132'600</b>	<b>35'700</b>		
			<b>87'500</b>		<b>96'900</b>		
3010.01	Löhne	88'000		84'300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		5'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700		8'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		1'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			3'850			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'500		5'500			
3104.00	Lehrmittel	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'250			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200			
3192.00	Abgeltung von Rechten	400		400			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			7'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'500		5'500			
4260.00	Rückerstattungen						
			28'200		35'700		
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>541'000</b>	<b>116'300</b>	<b>512'400</b>	<b>113'800</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>424'700</b>		<b>398'600</b>		
3010.01	Löhne	204'600		212'000			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'700		1'700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300		13'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'400		20'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400		1'700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300		2'600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		1'000			
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen			1'900			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		2'500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.			5'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56'100		53'600				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200		7'200				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			7'500				
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000		10'300				
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'000		81'700				
3144.02	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	13'700						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	68'300		28'800				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'300		51'000				
4260.00	Rückerstattungen		3'000		3'000			
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		62'200					
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		51'000		76'800			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		100		34'000			
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>7'500</b>	<b>3'249'700</b>	<b>5'200</b>	<b>3'136'700</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>3'242'200</b>		<b>3'131'500</b>				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern	7'500		5'200				
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'126'100		2'162'500			
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		437'900		283'000			
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		2'600		2'900			
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		65'300		64'900			
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-77'400		-66'500			
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		376'800		387'200			
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		59'100		42'300			
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'700		2'100			
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		14'700		22'500			
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-23'600		-32'200			
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		2'400		3'000			
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		166'800		118'300			
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		49'300		84'600			
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		37'200		46'700			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-13'300		-7'900			
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		21'500		18'600			
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'100		2'300			
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'600		3'300			
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'100		-900			
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'025'500</b>		<b>885'600</b>				
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'025'500</b>		<b>885'600</b>			
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	15'000		2'100				
3636.10	Zentralkassenbeitrag	1'010'500		883'500				
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>19'700</b>	<b>59'600</b>	<b>31'200</b>	<b>29'300</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>39'900</b>			<b>1'900</b>			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	8'500		8'500				
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	9'200		20'200				
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'000		2'500				
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		13'300		15'700			
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		46'300		13'600			
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>82'000</b>	<b>65'000</b>	<b>35'200</b>	<b>65'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>17'000</b>	<b>29'800</b>				
3010.01	Löhne	4'500						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300						
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100						
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			5'000				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	12'000		5'500				
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhaltung durch Dritte	7'000						

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Rechnung 2018</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.30	Unterhalt Mobilien	700		700			
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'700		9'700			
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'300		700			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	46'300		13'600			
4430.01	Mietzinsen		65'000		65'000		
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>800</b>		<b>800</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>800</b>		<b>800</b>			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		800		800		
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>		
3706.00	Weiterleitung angeordnete Kollekten	25'000		25'000			
4707.00	Eingang angeordnete Kollekten		25'000		25'000		
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2'000		2'500			
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'000		2'500		
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>201'200</b>		<b>300'500</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>201'200</b>		<b>300'500</b>		
9000.00	Ertragsüberschuss	201'200		300'500			

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 35

#### Kirchen und religiöse Angelegenheiten

*Im Jahr 2020 sind keine Investitionen im Verwaltungsvermögen geplant.*

Konto

Budget 2020

keine Investitionen geplant

# 96

#### Vermögens- und Schuldenverwaltung

*Im Jahr 2020 sind keine Investitionen im Finanzvermögen geplant.*

Konto

Budget 2020

keine Investitionen geplant

## Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

<b>Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	-	-	-	-
	Nettoausgaben	-	-	-	-
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	-	-	-	-
	Nettoausgaben	-	-	-	-
5040.00	Sanierung Fenster Kirche	-	-	-	-
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	-	-	-	-
	Nettoausgaben	-	-	-	-
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	-	-	-	-
	Nettoausgaben	-	-	-	-
6900.00	Aktivierung Ausgaben	-	-	-	-

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b> <i>Nettoergebnis</i>	-	-	-	-
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> <i>Nettoergebnis</i>	-	-	-	-
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b> <i>Nettoergebnis</i>	-	-	-	-
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b> <i>Nettoergebnis</i>	-	-	-	-

# **Anhang zum Budget**

**Anhang****Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

<b>Funktion</b>	<b>Aufgabenbereich</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
3506	Kirchliche Liegenschaften	3300.40	49'300.00	51'000.00
<b>Total</b>			<b>49'300.00</b>	<b>51'000.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	49'300.00	51'000.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>49'300.00</b>	<b>51'000.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019		
Anzahl Mitglieder	4'810	4'810		
Steuerfuss	10%	11%		
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	n.a.	n.a.		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			80 - 100 %	gut bis vertretbar
			50 - 80 %	problematisch
			< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.			4 - 9 %	genügend
			> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient*</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.			100 - 150 %	genügend
			> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner*</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.			1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
			1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
			2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
			> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

\* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar