Katholische Kirche
im Kanton
Zürich

Römisch-katholische Kirchgemeinde Thalwil Rüschlikon 8800 Thalwil

Budget 2022

Ablieferung an Kirchenpflege	15.09.2021
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	21.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.09.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	04.10.2021
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	18.11.2021
Veröffentlichung	

(Version Internet, 03.11.2021)

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2	Anträge und Beschlüsse	5
	Budget	8
3	Steuerertrag und Steuerfuss	9
4	Haushaltsgleichgewicht	10
5	Finanzierung	11
6	Erfolgsrechnung	12
7	Investitionsrechnungen	13
	Budget - Details	15
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9	Erfolgsrechnung	20
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	21
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen	22
	Anhang zum Budget	23
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	24
13	Finanzkennzahlen	25

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Thalwil Rüschlikon
Seehaldenstrasse 9
8800 Thalwil

Finanzvorsteher/in	Peter Hugentobler
Rechnungsführung	Monika Suter
Telefon	044 722 70 80
E-Mail	peter.hugentobler@kath-tharue.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Mit einem **Steuerfuss** von 10% (wie bisher) zeigt das Budget 2022 in der **Erfolgsrechnung** einen Gesamtaufwand von CHF 4'245'380 und einen Gesamtertrag von CHF 4'145'850. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 99'530 (Budget Vorjahr Aufwandüberschuss CHF 228'710).

Die Kirche St. Felix und Regula in Thalwil wurde im Jahr 2020 in einem Nachlass begünstigt (erwarteter Betrag rund CHF 860'000, Eingang bisher CHF 530'000). Das Kapital wird in einer Sonderrechnung als zweckgebundene Zuwendung für das Projekt Erneuerung Kirche Thalwil geführt. Im Budget 2022 ist der erwartete Restbetrag von CHF 330'000 budgetiert (Aufwand und Ertrag ergebnisneutral).

In der **Investitionsrechnung** sind für die Projektausführung 'Neugestaltung Innenraum und technische Gebäudesanierung Kirche St. Felix und Regula Thalwil' im Budget 2022 Ausgaben von CHF 2'600'000 enthalten. Im Jahr 2023 werden nach Investitionsplan weitere CHF 940'000 anfallen.
Als Investitionseinnahme budgetiert ist die jährliche Tilgung des Darlehens durch die Stiftung St. Felix Thalwil (Darlehen für Pfarrhaussanierung) im Betrag von CHF 42'800. Die budgetierten Nettoinvestitionen betragen somit CHF 2'557'200.

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Thalwil Rüschlikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'245'380.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	827'850.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-3'417'530.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'600'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	42'800.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**2'557'200.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**33'180'000.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'417'530.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	3'318'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**-99'530.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 10% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8800 Thalwil, 21.09.2021
Kirchenpflege Thalwil Rüschlikon

Marcel Bischof	Peter Hugentobler
Präsident	Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Thalwil Rüschlikon in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 21.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'245'380.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	827'850.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-3'417'530.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'600'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	42'800.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**2'557'200.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Thalwil Rüschlikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Kirchgemeinde Thalwil Rüschlikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**33'180'000.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'417'530.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	3'318'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**-99'530.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 10% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8800 Thalwil, 04.10.2021
Rechnungsprüfungskommission Thalwil Rüschlikon

Pascal Koller	Ulrich Felder
Präsident	Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Thalwil Rüschlikon am 18.11.2021 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	4'245'380.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	827'850.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-3'417'530.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'600'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	42'800.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**2'557'200.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0.00**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**33'180'000.00**
Steuerfuss			**10.00%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-3'417'530.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	3'318'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**-99'530.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Thalwil Rüschlikon für das Jahr 2022 wird auf 10% (Vorjahr 10%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8800 Thalwil, 18.11.2021
Namens der Kirchgemeindeversammlung Thalwil Rüschlikon

Marcel Bischof	Claudine Pool
Präsident	Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	4'245'380.00	3'965'880.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	827'850.00	674'170.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-3'417'530.00**	**-3'291'710.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2022	Budget 2021
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**33'180'000.00**	**30'630'000.00**
Steuerfuss	**10.00%**	**10.00%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'225'000.00	2'070'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	556'000.00	504'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	301'000.00	416'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	236'000.00	73'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**3'318'000.00**	**3'063'000.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**3'318'000.00**	**3'063'000.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-99'530.00**	**-228'710.00**

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2022	Budget 2021

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-99'530.00**	**-228'710.00**
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2021	**7'761'868.64**	**7'381'481.68**
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	**-1'552'373.73**	**-1'476'296.34**

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

Finanzierung

	Finanzierung	Budget 2022	Budget 2021
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	99'530.00	228'710.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	349'000.00	383'000.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	330'000.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**579'470.00**	**154'290.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'557'200.00	1'457'200.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-1'977'730.00**	**-1'302'910.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**22.66%**	**10.59%**

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.

		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.	> 100 %	ideal
Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 %	80 - 100 %	gut bis vertretbar
können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer	50 - 80 %	problematisch
Neuverschuldung.	< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

	Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand		2'035'700.00	2'019'360.00	1'957'410.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		700'490.00	683'620.00	590'298.39
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		349'000.00	383'000.00	429'151.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		330'000.00	0.00	430'000.00
36	Transferaufwand		812'000.00	848'500.00	832'209.99
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*4'227'190.00*	*3'934'480.00*	*4'239'070.28*
40	Fiskalertrag		3'695'000.00	3'598'900.00	4'075'326.42
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		32'300.00	44'030.00	40'039.90
43	Übrige Erträge		330'000.00	0.00	430'000.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		3'000.00	3'300.00	2'281.40
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*4'060'300.00*	*3'646'230.00*	*4'547'647.72*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-166'890.00***	***-288'250.00***	***308'577.44***
34	Finanzaufwand		13'300.00	21'620.00	13'477.95
44	Finanzertrag		80'660.00	81'160.00	85'287.47
	Ergebnis aus Finanzierung		***67'360.00***	***59'540.00***	***71'809.52***
	Operatives Ergebnis		**-99'530.00**	**-228'710.00**	**380'386.96**
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 (-)	**-99'530.00**	**-228'710.00**	**380'386.96**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		4'890.00	9'780.00	9'780.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		4'890.00	9'780.00	9'780.00
	Total Aufwand		**4'245'380.00**	**3'965'880.00**	**4'262'328.23**
	Total Ertrag		**4'145'850.00**	**3'737'170.00**	**4'642'715.19**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	2'600'000.00	1'500'000.00	310'980.54
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**2'600'000.00**	**1'500'000.00**	**310'980.54**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	42'800.00	42'800.00	42'800.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**42'800.00**	**42'800.00**	**42'800.00**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	2'600'000.00	1'500'000.00	310'980.54
	Total Investitionseinnahmen	42'800.00	42'800.00	42'800.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-2'557'200.00**	**-1'457'200.00**	**-268'180.54**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	**0.00**	**0.00**	**0.00**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrech	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**

keine Investitionen FV

Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG wird durch die Kirchenpflege festgelegt. Verzinst wird der Wert Ende Jahr.

Verzinst werden
a) die Liegenschaften des Finanzvermögens, interner Zinssatz 0.75%, Beschluss KP vom 21.09.2021
b) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen, Zinssatz 0.00%, Beschluss KP vom 23.03.2021

Begründung wesentlicher Veränderungen
Die Abweichungsbegründung der einzelnen Positionen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einer Abweichung von 25% und mind. CHF 5'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3199.01	9'250.00	4'000.00	5'250.00	Freier Kredit Kirchenpflege. Behördenessen (KP und RPK mit Partner) zum Abschluss der Amtsperiode und Abschiedsgeschenke für 4 KP-Mitglieder führen zu Mehraufwand.

3501 Gottesdienst

Keine Abweichungsbegründungen

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
	0.00	0.00	0.00	*Begründungen zu den einzelnen Konten, bei denen dies notwendig ist.*

3502 Diakonie und Seelsorge

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz

3171.50	52'250.00	23'250.00	29'000.00	Pfarreianlässe Rüschlikon. Mehraufwand für Feierlichkeiten 40 Jahre Jubiläum Pfarrei St. Niklaus von Myra Rüschlikon (Broschüre, Kerzen, Essen).
4260.02	18'350.00	30'230.00	-11'880.00	Rückerstattung Lohnkosten Thalwil. Lohnkostenanteil für Koordination Palliative Care im Dekanat Albis fällt weg (Anteil ök. Begleitdienst 10 Stellen% bleibt bestehen).

3503 Bildung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3010.31	207'060.00	270'350.00	-63'290.00	Besoldung Katecheten Thalwil. Abweichung resultiert aus geänderter Kontozuteilung.
3010.32	105'260.00	31'730.00	73'530.00	Besoldung Religionspädagogen Thalwil. Abweichung reultiert aus geänderter Kontozuteilung.
Total	312'320.00	302'080.00	10'240.00	Total Besoldung Bildung Thalwil. Geringer Mehraufwand.

3504 Kultur

Keine Abweichungsbegründungen

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
	0.00	0.00	0.00	*Begründungen zu den einzelnen Konten, bei denen dies notwendig ist.*

3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3144.01	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Liegenschaften Thalwil. Mehraufwand für Fassadensanierung am Pfarreizentrum (eindringendes Wasser) und für der Umbau von Unterrichtsräumen.
3144.05	2'000.00	18'000.00	-16'000.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Rüschlikon. Nach Einschätzung des Bauvorstandes rechnen wir mit einem grösseren Minderaufwand.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die Budgetwerte bei den Steuern entsprechen den Prognosemeldungen der Steuerämter Thalwil und Rüschlikon. Es resultiert gegenüber dem Budget 2021 insgesamt ein kleiner Mehrertrag von CHF 95'100 (+ 2.65%).

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
	0.00	0.00	0.00	*Begründungen zu den einzelnen Konten, bei denen dies notwendig ist.*

9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich

Keine Abweichungsbegründungen

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
	0.00	0.00	0.00	*Begründungen zu den einzelnen Konten, bei denen dies notwendig ist.*

9610 Zinsen

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3401.00	2'000.00	10'000.00	-8'000.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten. Reserve (kurzfristige Kontoüberziehnung, Kreditbereitstellungskosten).

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Keine Abweichungsbegründungen

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
	0.00	0.00	0.00	*Begründungen zu den einzelnen Konten, bei denen dies notwendig ist.*

9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe

Keine Abweichungsbegründungen

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
	0.00	0.00	0.00	*Begründungen zu den einzelnen Konten, bei denen dies notwendig ist.*

9951 Zweckgebundene Zuwendungen

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3502.00	330'000.00	0.00	330'000.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals. Verbuchung Nachlasskapital.
4390.00	330'000.00	0.00	330'000.00	Übriger Ertrag. Verbuchung Nachlasskapital.

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
5040.01	2'600'000.00	1'500'000.00	1'100'000.00	Innenraumerneuerung und technische Sanierung kath. Kirche Thalwil. Ausgaben gemäss Bauplanung.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	575'560.00	13'950.00	570'870.00	13'800.00	571'033.97	13'882.90
3501 Gottesdienst	587'990.00		584'960.00		573'372.60	
3502 Diakonie und Seelsorge	545'100.00	18'350.00	520'580.00	30'230.00	292'446.95	26'157.00
3503 Bildung	535'420.00		538'470.00		643'466.97	
3504 Kultur	317'590.00		339'540.00		316'902.57	
3506 Kirchliche Liegenschaften	766'030.00	49'660.00	798'560.00	49'660.00	833'727.32	50'986.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	7'500.00	3'695'000.00	6'500.00	3'598'900.00	6'125.28	4'075'326.42
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	562'000.00		575'000.00		571'610.00	
9610 Zinsen	7'500.00	13'390.00	15'500.00	18'780.00	9'788.87	21'581.47
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	10'690.00	24'000.00	15'900.00	24'000.00	13'853.70	24'000.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'800.00		781.40
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	330'000.00	330'000.00			430'000.00	430'000.00
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	**4'245'380.00**	**4'145'850.00**	**3'965'880.00**	**3'737'170.00**	**4'262'328.23**	**4'642'715.19**
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**99'530.00**		**228'710.00**	**380'386.96**	
Total	**4'245'380.00**	**4'245'380.00**	**3'965'880.00**	**3'965'880.00**	**4'642'715.19**	**4'642'715.19**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**Kirchen**	**2'600'000.00**	**42'800.00**	**1'500'000.00**	**42'800.00**	**310'980.54**	**42'800.00**
	Nettoergebnis		2'557'200.00		1'457'200.00		268'180.54
3506	**Kirchliche Liegenschaften**	**2'600'000.00**	**42'800.00**	**1'500'000.00**	**42'800.00**	**310'980.54**	**42'800.00**
	Nettoergebnis		2'557'200.00		1'457'200.00		268'180.54
5040.01	Investitionsausgaben Hochbauten Thalwil	2'600'000.00		1'500'000.00		219'978.40	
5040.05	Investitionsausgaben Hochbauten Rüschlikon					91'002.14	
6460.00	Rückzahlung von Darlehen (von Kirchgemeinde)		42'800.00		42'800.00		42'800.00
9	**Finanzen und Steuern**	**42'800.00**	**2'600'000.00**	**42'800.00**	**1'500'000.00**	**42'800.00**	**310'980.54**
	Nettoergebnis	2'557'200.00		1'457'200.00		268'180.54	
9999	**Abschluss**	**42'800.00**	**2'600'000.00**	**42'800.00**	**1'500'000.00**	**42'800.00**	**310'980.54**
	Nettoergebnis	2'557'200.00		1'457'200.00		268'180.54	
5900	Passivierung Einnahmen	42'800.00		42'800.00		42'800.00	
6900	Aktivierung Ausgaben		2'600'000.00		1'500'000.00		310'980.54

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

keine Investitionen FV

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Thalwil	3300.41	132'000.00	147'000.00	162'730.00
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Rüschlikon	3300.45	217'000.00	236'000.00	266'421.00
	Total		**349'000.00**	**383'000.00**	**429'151.00**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	349'000.00	383'000.00	429'151.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**349'000.00**	**383'000.00**	**429'151.00**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	6'200	6'250	6'269		
Steuerfuss	**10.00%**	**10.00%**	**10.00%**		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	5'790	5'585	6'310		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	22.66%	10.59%	462.00%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.17%	0.03%	0.00%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar