



Römisch-katholische Kirchgemeinde Adliswil 8134 Adliswil

Jahresrechnung 2020

Ablieferung an Kirchenpflege	05.03.2021
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	09.03.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	29.03.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	13.04.2021
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	01.06.2021
Veröffentlichung	10.05.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
3 Kurzbericht der Prüfstelle zur finanztechnischen Prüfung	
4 Vollständigkeitserklärung	9
Jahresrechnung - Finanzbericht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
8 Bilanz	15
9 Geldflussrechnung	
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	17
Angewandtes Regelwerk	17
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	17
Kirchengemeinde und Pfarrkirchenstiftung	19
Finanzinformationen	21
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	
Eventualforderungen	22
Anlagenspiegel Finanzvermögen	23
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	24
Beteiligungsspiegel	25
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	26
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	27
Rückstellungsspiegel	28
Eigenkapitalnachweis	30
Sonderrechnungen	31

Finanzkennzahlen	32
Kreditrechtliche Angaben	33
Verpflichtungskredite	33
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	34

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	35
11 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	36
12 Erfolgsrechnung	37
13 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	45
14 Investitionsrechnung Finanzvermögen	46
15 Bilanz	47

Kontakt

Römisch-katholische Kirchengemeinde
Adliswil
Rellstenstrasse 2
8134 Adliswil

Finanzvorsteher/in
Rechnungsführung

Fritz Hoheneck
Brigitta Sidler

Telefon
E-Mail

044 711 19 19
brigitta.sidler@sunrise.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Der Abschluss 2020 der katholischen Kirchgemeinde Adliswil ist geprägt von einem massiven Einbruch bei den Steuereinnahmen. Mit CHF 1.49 Mio. waren sie auf einem so tiefen Niveau wie zuletzt 2007. Dies ist fast ausschliesslich auf den Einbruch bei den Steuereinnahmen der juristischen Personen zurück zu führen. So gingen alleine die aktive Steuerauscheidung juristischer Personen um nahezu CHF 900 Tsd. und die Gewinnsteuern früherer Jahre um nahezu CHF 700 Tsd. zurück. Bei der aktiven Steuerauscheidung steht noch eine grosse Zahlung aus, ob diese sich 2021 oder 2022 realisiert, kann derzeit noch nicht mit Bestimmtheit gesagt werden. Danach ist aber aufgrund des Wegzugs des grössten Steuerzahlers im Bereich juristischer Personen mit einer Reduktion dieser Position auf ca. CHF 250 Tsd. bis 350 Tsd. zu rechnen.

Gleichzeitig mit dem Einbruch der Steuereinnahmen erhöhte sich der Aufwand aufgrund wesentlich höherer Beiträge an die Kantonalkirche und Zahlungen in den Finanzausgleich. Dies einerseits bedingt durch die hohen Steuereinnahmen im Jahre 2019 sowie einer Nachzahlung aufgrund einer fehlerhaften Berechnung des Beitrages im Jahre 2019.

Kompensiert wurde dies etwas durch die wesentlich geringeren Abschreibungen, da die beiden Bauvorhaben Gebäude Jungwacht / Blauring "Citi" und Aufstockung Saal-Gruppenräume im Jahr 2020 nicht fertig gestellt wurden und entsprechend auch keine Abschreibungen dafür anfielen. Ohne diese Sondereffekte wäre der Aufwand leicht zurück gegangen, da Corona-bedingt diverse Veranstaltungen nicht durchgeführt werden konnten, und da der Personalaufwand leicht zurückging.

Insgesamt resultierte hieraus ein Verlust von CHF 1'470'733. Dieser wird dem Eigenkapital belastet, so dass dieses nunmehr noch CHF 6'740'575.89 beträgt.

Nähere Einzelheiten und Begründungen zu Abweichungen finden sich unter Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung auf Seite 36.

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2020 der Kirchgemeinde Adliswil geprüft und für richtig befunden.
- 2 Die Jahresrechnung 2020 der Kirchgemeinde Adliswil weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'040'412.68
	Gesamtertrag	CHF	1'569'679.34
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-1'470'733.34
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'143'766.14
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'143'766.14
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	7'515'820.64

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.
Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf CHF 6'740'575.89.

- 3 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2020 der Kirchgemeinde Adliswil zu genehmigen.

8134 Adliswil, 09.03.2021
Kirchenpflege Adliswil

Markus Fellmann
Präsident/in

Fritz Hoheneck
Finanzvorsteher/in

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2020 der Kirchgemeinde Adliswil in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 9.3.2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'040'412.68
	Gesamtertrag	CHF	1'569'679.34
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-1'470'733.34
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'143'766.14
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'143'766.14
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	7'515'820.64

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.
Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf CHF 6'740'575.89.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Adliswil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2020 der Kirchgemeinde Adliswil entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

8134 Adliswil, 13.04.2021

Rechnungsprüfungskommission Adliswil

Peter Marck
Präsident/in

Fabrice Rossetti
Aktuar/in

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2020 der Kirchgemeinde Adliswil am 1.6.2021 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'040'412.68
	Gesamtertrag	CHF	1'569'679.34
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-1'470'733.34
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'143'766.14
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'143'766.14
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	7'515'820.64

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet. Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf CHF 6'740'575.89.

8134 Adliswil, 01.06.2021

Namens der Kirchgemeindeversammlung Adliswil

Markus Fellmann
Präsident/in

Andrea Kirschnick
Aktuar/in

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und die Rechnungsführerin bestätigen, dass

- 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 weitere wesentliche Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8134 Adliswil, 09.03.2021
Ressort Finanzen Adliswil

Fritz Hoheneck
Finanzvorsteher

Brigitta Sidler
Rechnungsführerin

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
+ Ertragsüberschuss	0.00	703'740.00	1'721'721.00
- Aufwandüberschuss	1'470'733.34	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	256'563.00	348'900.00	285'070.00
- Ertrag aus Aufwertungen	180.70	0.00	671.45
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'850.00	0.00	12'599.60
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	62.45	0.00	2'218.60
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-1'211'563.49	1'052'640.00	2'016'500.55
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'143'766.14	2'078'000.00	66'390.40
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'355'329.63	-1'025'360.00	1'950'110.15
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-57%	51%	3037%

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
- 0 - 50 % ungenügend

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	1'215'412.30	1'318'310.00	1'239'796.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	300'070.98	399'500.00	402'790.19
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	256'563.00	348'900.00	285'070.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'850.00		12'599.60
36	Transferaufwand	1'261'651.00	820'250.00	705'417.86
37	Durchlaufende Beiträge			
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'036'547.28</i>	<i>2'886'960.00</i>	<i>2'645'673.90</i>
40	Fiskalertrag	1'493'259.54	3'521'100.00	4'270'533.88
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	15'840.65	25'600.00	36'367.05
43	Verschiedene Erträge	2'850.00		12'599.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	62.45		2'218.60
46	Transferertrag	14'355.55		1'306.45
47	Durchlaufende Beiträge			
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'526'368.19</i>	<i>3'546'700.00</i>	<i>4'323'025.58</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'510'179.09	659'740.00	1'677'351.68
34	Finanzaufwand	3'865.40	10'000.00	4'707.25
44	Finanzertrag	43'311.15	54'000.00	49'076.57
	Ergebnis aus Finanzierung	39'445.75	44'000.00	44'369.32
Operatives Ergebnis		-1'470'733.34	703'740.00	1'721'721.00
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-1'470'733.34	703'740.00	1'721'721.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand			
49	Interne Verrechnungen: Ertrag			
Total Aufwand		3'040'412.68	2'896'960.00	2'650'381.15
Total Ertrag		1'569'679.34	3'600'700.00	4'372'102.15

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	2'143'766.14	2'078'000.00	67'390.40
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		2'143'766.14	2'078'000.00	67'390.40
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	1'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen ins 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	1'000.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'143'766.14	2'078'000.00	67'390.40
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	1'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'143'766.14	-2'078'000.00	-66'390.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
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			
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
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			
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen 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

Bilanz

Aktiven	1.1.2020	31.12.2020
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'966'599.63	2'290'389.78
101 Forderungen	2'806'091.57	658'104.57
102 Kurzfristige Finanzanlagen		
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	887.56	35'702.75
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	13'500.00	12'400.00
Umlaufvermögen	5'787'078.76	2'996'597.10
107 Finanzanlagen		
108 Sachanlagen FV		
Anlagevermögen Finanzvermögen*		
Total Finanzvermögen	5'787'078.76	2'996'597.10
140 Sachanlagen VV	2'632'020.40	4'519'223.54
142 Immaterielle Anlagen		
144 Darlehen		
145 Beteiligungen, Grundkapitalien		
146 Investitionsbeiträge		
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	2'632'020.40	4'519'223.54
Total Verwaltungsvermögen	2'632'020.40	4'519'223.54
Total Aktiven	8'419'099.16	7'515'820.64
* Total Anlagevermögen	2'632'020.40	4'519'223.54

Bilanz

Passiven		1.1.2020	31.12.2020
200	Laufende Verbindlichkeiten	192'195.38	759'315.50
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	3'652.85	1'200.00
205	Kurzfristige Rückstellungen		
	Kurzfristiges Fremdkapital	195'848.23	760'515.50
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten		
208	Langfristige Rückstellungen		
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	11'941.70	14'729.25
	Langfristiges Fremdkapital	11'941.70	14'729.25
Total Fremdkapital		207'789.93	775'244.75
290	Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK		
291	Fonds im Eigenkapital		
293	Vorfinanzierungen		
	Zweckgebundenes Eigenkapital		
295	<i>Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)</i>		
296	<i>Neubewertungsreserve Finanzvermögen (Einführung HRM2)</i>		
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	8'211'309.23	6'740'575.89
	Zweckfreies Eigenkapital	8'211'309.23	6'740'575.89
Total Eigenkapital		8'211'309.23	6'740'575.89
Total Passiven		8'419'099.16	7'515'820.64

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Reglement der Römisch-katholischen Körperschaft des Kantons Zürich über die Kirchengemeinden (Kirchgemeindereglement, KGR, LS 182.60) vom 29. Juni 2017, dem Reglement über den Finanzhaushalt der römisch-katholischen Kirchengemeinden im Kanton Zürich (Finanzreglement der Kirchengemeinden, FKG, LS 182.63) vom 29. Juni 2017 sowie dem Handbuch Finanzhaushalt für Zürcher Kirchengemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2). *In Abweichung vom HRM2 wird gemäss § 42 Abs. 2 FKG auf den Ausweis einer Geldflussrechnung verzichtet.*

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 im Personalbereich zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit 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 mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von CHF 20'000.00 liegt (Beschluss der Kirchenpflege in KP-Sitzung VIII-2018 am 22.08.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Dasselbe gilt für die Positionen des Finanzvermögens. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von CHF 20'000.00 nur bei den Rückstellung zur Anwendung, mit Ausnahme von personalrechtlichen Ansprüchen. Personalrechtliche Verpflichtungen werden wie die übrigen Positionen der Verpflichtungen unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde das **Verwaltungsvermögen nicht neu bewertet**. Die bisherigen Restbuchwerte des Verwaltungsvermögen werden mit 10 % degressiv auf dem Restbuchwert abgeschrieben.

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

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.

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen, oder wenn tiefer liegend, zum Verkehrswert, bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden zu den Investitionen dazugerechnet, so dass eine Aktivierung der Nettoinvestitionen (Investitionen Anlagegut abzüglich Investitionsbeiträge) erfolgt. Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig je Anlagekategorie nach der festgelegten Nutzungsdauer abgeschrieben. Zugleich wird das Verwaltungsvermögen jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauerne Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert ausserplanmässig abgeschrieben respektive berichtigt.

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

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
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei unbefristetem Mietverhältnis	15
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei befristetem Mietverhältnis gemäss Mietvertrag	~
Glocken	50
Schlagwerkmotor für Glocken	20
Orgel	50
Kirchliches Mobiliar (Altar, Taufstein, Kirchenbänke, Sakristeischränke etc.)	20
Sakrale Gegenstände	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	-

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt (siehe Investitionsbeiträge)

Beteiligungen, Grundkapitalien

Beteiligungen

-

Investitionsbeiträge - Beiträge an Dritte (Ausgaben)

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

Anlagekategorie und Nutzungsdauer gemäss Anlageobjekt

~

Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt

25

Einlagen in privatrechtliche Stiftungen und Vereine

25

Investitionsbeiträge an Anlagen in Bau

-

Bemerkungen:

~ = Nutzungsdauer gemäss mitfinanziertem Anlageobjekt oder gemäss Laufzeit

- = keine planmässige Abschreibung

Interne Zinsen

Bei der Kirchengemeinde Adliswil gibt es keine internen Verzinsungen. Die Sonderrechnung Konto 2092.00 (Jugendprojekt Argentinien) wird auf einem separaten Sparkonto geführt mit entsprechendem Bankzins.

Kirchengemeinde und Pfarrkirchstiftung

In der Kirchengemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Kirchengemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Kirchengemeindelegislative, die Kirchenpflege (Exekutive) sowie die gesamte Kirchengutsverwaltung.

Nicht in der Kirchengemeinderechnung konsolidiert

Die Stiftung der röm. Kath. Pfarrei Adliswil (Pfarrkirchstiftung) ist nicht Bestandteil der vorliegenden Jahresrechnung; sie wurde am 20.10.2020 im Handelsregister eingetragen (CHE-460.862.728).

Die Pfarrkirchstiftung ist Eigentümerin der nachfolgenden Grundstücke und Gebäude. Zudem ist die Pfarrkirchstiftung Eigentümerin aller kultischen Gegenstände und stellt der Kirchengemeinde gemäss Vertrag vom 27. Mai 1974 sämtliche Grundstücke und Gebäude unentgeltlich zur kirchlichen Aufgabenerfüllung und der Benutzung zur Verfügung.

Die Kirchengemeinde Adliswil ist Eigentümerin der Möbel und Einrichtungen der nachfolgenden Gebäude. Die Kirchengemeinde ist für den gesamten Betrieb und Unterhalt der zur Verfügung gestellten Grundstücke und Gebäude zuständig und übernimmt die Finanzierung bei Sanierungen, Um- und Neubauten und finanziert auch die Möbel und Einrichtungen. Die Investitionen in die Grundstücke und Gebäude werden im Sinne der Nutzung für die öffentliche bzw. kirchliche Aufgabenerfüllung bei der Kirchengemeinde bilanziert (Bilanzierung des Nutzwertes).

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Grundstücke und Gebäude:

- Grundstück, Kat.-Nr. 6838, Kirche, Rellstenstr. 2, Adliswil, Gebäude Nr. 00393,
- Grundstück, Kat.-Nr. 6838, Kirchliches Zentrum, Rellstenstr. 2, 8134 Adliswil, Gebäude Nr. 02238
- Grundstück, Kat.-Nr. 6838, Klubhaus, Rellstenstrasse 4, 8134 Adliswil, Gebäude Nr. 01580
- Grundstück, Kat.-Nr. 6838, Gartenhalle, Rellstenstrasse 2, Adliswil, Gebäude Nr. 02729

Beteiligungen der Kirchengemeinde

Die Beteiligungen im Sinne der öffentlichen bzw. kirchlichen Aufgaben umfassen Institutionen in einer Rechtsform des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder in einer Rechtsform des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), an der die Kirchengemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist und die öffentliche bzw. kirchliche Aufgaben erfüllt. Die Kirchengemeinde Adliswil hat keine entsprechenden Beteiligungen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert per 1.1.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert per 31.12.
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	0.00	0.00	0.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr			0.00
	- aus früheren Jahren			0.00
1012	Steuerforderungen	256'795.87	-89'404.40	167'391.47
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr			139'310.10
	- Steuern aus früheren Jahren			28'081.37
1020	Kurzfristige Darlehen	0.00	0.00	0.00
	Art der kurzfristigen Finanzanlagen, Zinssatz, Fälligkeit			0.00
	...			0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	0.00	0.00	0.00
	Art der Anlagen, Name, Stückzahl			0.00
	...			0.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	0.00	0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz			0.00
	...			0.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00	0.00	0.00
	Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit			0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit			0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Die Kirchgemeinde Adliswil hat keine Eventualforderungen.							

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert per 01.01.	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert per 31.12.
1080.0	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagentpiegel - Verwaltungsvermögen

Bilanzkonten	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.	
	Stand per 01.01.	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand per 31.12.	Stand per 01.01.	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand per 31.12.		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404	Hochbauten	2'803'800.00	0.00	0.00	2'803'800.00	280'380.00	252'342.00	0.00	0.00	0.00	532'722.00	2'271'078.00
1406	Mobilien VV	46'900.00	0.00	0.00	46'900.00	4'690.00	4'221.00	0.00	0.00	0.00	8'911.00	37'989.00
1407	Anlagen im Bau VV	66'390.40	2'143'766.14	0.00	2'210'156.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'210'156.54
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Sachanlagen	2'917'090.40	2'143'766.14	0.00	5'060'856.54	285'070.00	256'563.00	0.00	0.00	0.00	541'633.00	4'519'223.54
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452	Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Verwaltungsvermögen	2'917'090.40	2'143'766.14	0.00	5'060'856.54	285'070.00	256'563.00	0.00	0.00	0.00	541'633.00	4'519'223.54

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert per 31.12.
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
										0.00	

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert per 1.1.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert per 31.12.
201	Kurzfristige (verzinsliche) Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
	Fälligkeitsstatistik:			

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, langfristige Mietverträge über 1 Jahr, usw.)							

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand per 01.01.	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand per 31.12.	Begründung
2050.0	Mehrleistungen des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	A
2051.0	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052.0	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053.0	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054.0	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055.0	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056.0	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057.0	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058.0	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059.0	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Beschreibung Sachverhalt		0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand per 01.01.	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand per 31.12.	Begründung
2081.0	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	B
2082.0	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083.0	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084.0	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085.0	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086.0	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087.0	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088.0	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089.0	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
B	Beschreibung Sachverhalt		0.00
Total langfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand per 01.01.	Fonds		Vorfinanzierungen		Jahresergebnis		Stand per 31.12.
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2910 Fonds im Eigenkapital								0.00
2930 Vorfinanzierungen								0.00
2950 Aufwertungsreserve*								0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*								0.00
2990 Jahresergebnis								0.00
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre								6'740'575.89
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	8'211'309.23						1'470'733.34	6'740'575.89
Total	8'211'309.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'470'733.34	6'740'575.89

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung Hilfsprojekte
Bezeichnung, Konto	2092.00
Zweck	Kapital und Ertrag für Hilfsprojekte

Erfolgsrechnung 2020				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz 0 % (Verzinsung gemäss Bank Thalwil)	11'941.70 0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Spenden Uebrige Zahlungen			2'850.00
Aufwand		Weiterleitung Spenden Bankspesen		0.00 62.45	
Total Aufwand / Ertrag				62.45	2'850.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					2'787.55

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		11'941.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		2'787.55
Vermögen Ende Rechnungsjahr		14'729.25

Bilanz per 31.12.2020		Aktiven	Passiven
Kapital		15'929.25	
Weiterleitung von fremden Zahlungen		-1'200.00	
		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			14'729.25
Total		14'729.25	14'729.25

Anhang

Finanzkennzahlen	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Richtwerte*
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	5'478	5'266	
Steuerfuss	9.00%	8.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (eigene Berechnung)	3'378	2'902	
Selbstfinanzierungsgrad	3037%	-57%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.			
Zinsbelastungsanteil	%	%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.			
Nettoverschuldungsquotient	%	%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.			
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied			< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Kommunale Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.			

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2020						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
26.11.2019	KGV		2'078'000.00	3506.504002	Hochbauten Zentrum	33'475.75		1'435'091.60		1'468'567.35				
13.11.2018	KGV		1'170'000.00	3506.504003	Hochbauten Jubla	33'914.65	1'000.00	635'569.89		669'484.54	1'000.00			
26.11.2019	KGV			3506.5090.00	Uebrige Sachanlagen			73'104.65		73'104.65				

1) Der Kredit für diese Sachanlage (neue Schliessanlage) ist in diesem Kredit enthalten

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2020					
Datum	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum
...					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt 0 %.

Verzinst werden

a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,

Abweichungsbegründungen

Die Abweichungsbegründung der einzelnen Positionen der aktuellen Rechnung im Vergleich zum Budget erfolgt ab einem Betrag von CHF 10'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto		Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz
	Behörden, Verwaltung, Pfarrei			
3500	<i>Aufwände</i>			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	124'821.95	135'000.00	-10'178.05 Weniger Ablösen und mehr Arbeitseinsatz von G. Derungs und F. Rossetti.
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	36'221.30	170'000.00	-133'778.70 Aufgrund wesentlich geringerer Steuereinnahmen. Gleichzeitig hätte ein Teil wohl auch auf juristische Personen budgetiert werden müssen.
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	27'962.45	0.00	27'962.45 siehe oben.
3501	Gottesdienst			
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikar, Diakon, Pfarreibeauftragte, Pfarreiadministrator	127'114.80	150'000.00	-22'885.20 Corona-bedingt fanden viele Gottesdienste nicht statt und entsprechend wurden auch viel weniger Aushilfen benötigt.
3502	Diakonie			
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	283'572.20	323'000.00	-39'427.80 Stelle der Sozialarbeiterin wurde nicht neu besetzt; neue Aufgabenteilung im Seelsorgeteam. Ausserdem wurde Pensum von T. Kowolik auf 90% reduziert (2. Pastoraljahr).
3171.20	Pfarrveranstaltungen	13'345.55	30'000.00	-16'654.45 Corona-bedingt fanden bedeutend weniger Anlässe statt.
3171.24	Firmung	7'404.38	26'000.00	-18'595.62 Corona-bedingt fand keine Firmreise statt.
4250.01	Erträge aus Wirtschaftsbetrieb	5'423.05	16'000.00	-10'576.95 Corona-bedingt konnte Saal viel weniger vermietet werden.
3504	Kultur			
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	34'501.10	46'000.00	-11'498.90 Corona-bedingt fanden bedeutend weniger Anlässe statt.
3506	Kirchliche Liegenschaften			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	252'342.00	343'200.00	-90'858.00 Sowohl Aufstockung Saal als auch Neubau Citi konnten 2020 nicht fertig gestellt werden, insofern fallen für dieses Jahr auch noch keine Abschreibungen an.
9100	Allgemeine Kirchensteuern			
	<i>Erträge</i>			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	829'836.70	1'008'967.00	-179'130.30 Massiv tiefere Steuereinnahmen.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	173'079.10	248'440.00	-75'360.90 Auch hier tiefere Steuereinnahmen.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	50'031.15	174'951.00	-124'919.85 Massiv tiefere aktive Steuerauscheidungen. Budget durch ausserordentliches Jahr 2019 verzerrt - Wert wieder dort, wo er bei Rechnung 2019 war.
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-21'024.90	-115'731.00	94'706.10 Tiefere passive Steuerauscheidungen. Wert ebenfalls wieder dort, wo er bei Rechnung 2019 lag.
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	82'668.10	140'033.00	-57'364.90 Tiefere Steuereinnahmen; allerdings nur leicht tiefer als bei Rechnung 2019.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	7'604.10	50'705.00	-43'100.90 Tiefere Steuerauscheidungen, wieder in etwa bei Rechnung 2019.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-5'484.85	-41'769.00	36'284.15 Wert wieder dort, wo er bei Rechnung 2019 war.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	246'755.05	381'540.00	-134'784.95 Steuereinnahmen juristische Personen massiv eingebrochen.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-215'266.55	458'558.00	-673'824.55 Steuereinnahmen juristische Personen massiv eingebrochen. Provisorischer Bezug der Vorjahre war zu hoch und musste nach eingereichter Steuererklärung 2019 nach unten
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	101'325.25	997'712.00	-896'386.75 Massiv tiefere aktive Steuerauscheidungen. Verzögerungen bei der Veranlagung.
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-63'036.50	-47'754.00	-15'282.50 Etwas höhere Abgaben.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	2'283.50	43'642.00	-41'358.50 Tiefere Kapitalsteuern früherer Jahre; allerdings nicht wesentlich tiefer als bei Rechnung 2019.
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	214'834.15	66'832.00	148'002.15 Volatile und schwierig zu prognostizierende Grösse.
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich			
	<i>Aufwände</i>			
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	180'078.00	0.00	180'078.00 War fälschlicherweise nicht budgetiert worden und basiert auf Jahr 2019, wo wir besonders hohe Steuererträge hatten.
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	875'951.00	500'000.00	375'951.00 Im Jahr 2019 hatte sich Zentralkasse hier verrechnet, so dass wir im Jahr 2020 eine ausserordentliche Nachzahlung machen mussten.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	377'708.46	10'347.85	512'950.00	9'600.00	474'754.24	10'801.35
3501 Gottesdienst	173'513.51		205'450.00		180'996.65	
3502 Diakonie und Seelsorge	534'645.38	19'503.70	653'080.00	16'000.00	614'194.36	26'237.15
3503 Bildung	168'089.77		171'780.00		152'235.45	
3504 Kultur	136'507.97		155'950.00		140'485.46	
3506 Kirchliche Liegenschaften	580'668.85	37'730.00	677'750.00	43'000.00	653'752.99	38'730.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	6'099.65	1'493'259.54		3'521'100.00	8'141.92	4'270'533.88
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	1'056'029.00		500'000.00		405'551.00	
9610 Zinsen	3'929.24	5'400.45	20'000.00	11'000.00	5'450.88	9'675.12
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges	308.40					
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		525.35				1'306.45
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	2'912.45	2'912.45			14'818.20	14'818.20
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	3'040'412.68	1'569'679.34	2'896'960.00	3'600'700.00	2'650'381.15	4'372'102.15
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		1'470'733.34	703'740.00		1'721'721.00	
Total	3'040'412.68	3'040'412.68	3'600'700.00	3'600'700.00	4'372'102.15	4'372'102.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'971'133.94	67'581.55	2'376'960.00	68'600.00	2'216'419.15	75'768.50
	Nettoergebnis		1'903'552.39		2'308'360.00		2'140'650.65
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	377'708.46	10'347.85	512'950.00	9'600.00	474'754.24	10'801.35
	Nettoergebnis		367'360.61		503'350.00		463'952.89
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	18'400.00		19'000.00		18'600.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	12'540.00		13'000.00		14'610.00	
3000.03	Entschädigung RPK	920.00		1'100.00		920.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	960.00		1'300.00		1'180.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	124'821.95		135'000.00		123'784.10	
3010.02	Löhne Hausangestellte	48'117.00		57'000.00		48'117.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'342.20		13'100.00		11'132.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'773.20		18'300.00		17'511.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'726.70		1'750.00		1'647.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'124.70		2'100.00		2'135.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'162.35		1'500.00		1'403.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'404.40		700.00		817.70	
3100.00	Büromaterial	10'296.78		12'000.00		9'570.52	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'588.30		10'000.00		6'648.70	
3102.02	Inserate (ohne Stelleninserate Personalwerbung)	7'852.20		8'000.00		10'369.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'744.62		2'900.00		3'151.03	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		18'495.29	
3113.00	Anschaffung Hardware	6'389.30		5'000.00		19'728.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			500.00			
3130.02	Telefon, Internet	4'658.15		7'000.00		4'733.30	
3130.03	Porti, Frachtgebühren	10'665.25		10'500.00		7'365.60	
3130.04	Bankgebühren	461.40		1'000.00		475.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'617.15		3'000.00		2'168.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3158.00	Unterhalt Software	11'785.85		5'000.00		11'054.50	
3170.01	Spesenvergütungen	1'228.90		1'200.00		1'247.60	
3170.02	Repräsentationskosten			5'000.00			
3199.01	Freier Kredit Kirchenpflege	5'944.31		6'000.00		1'492.70	
3499.00	Kassadifferenz					104.00	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	36'221.30		170'000.00		43'714.80	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	27'962.45				92'574.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.09	Bezugsprovision Quellensteuern		517.15				473.80
4260.01	Rückerstattung Pfarrer an der Besoldung der Haushälterin		9'600.00		9'600.00		9'600.00
4260.02	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		50.00				56.10
4499.00	Kassadifferenzen (Ueberschuss)		180.70				671.45
3501	Gottesdienst	173'513.51		205'450.00		180'996.65	
	Nettoergebnis		173'513.51		205'450.00		180'996.65
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	127'114.80		150'000.00		133'474.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'560.65		8'800.00		7'147.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'436.00		11'500.00		11'190.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'279.90		1'500.00		1'246.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'409.15		1'500.00		1'364.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	918.20		1'100.00		767.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'848.00		2'250.00		3'180.00	
3101.11	Kirchenschmuck	9'150.36		10'000.00		11'864.35	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	3'890.15		7'500.00		4'598.10	
3101.13	Erinnerungsgaben	2'115.62		2'000.00		750.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'052.98		4'000.00		564.10	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder	592.00		2'000.00		1'334.00	
3170.01	Spesenvergütungen	4'145.70		3'300.00		3'515.60	
3502	Diakonie und Seelsorge	534'645.38	19'503.70	653'080.00	16'000.00	614'194.36	26'237.15
	Nettoergebnis		515'141.68		637'080.00		587'957.21
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals					-12'238.05	
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	283'572.20		323'000.00		322'883.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'493.75		22'000.00		20'066.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'553.40		33'800.00		33'390.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'174.75		3'900.00		3'536.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'446.90		3'850.00		3'830.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'246.05		2'580.00		2'205.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'175.00		4'000.00		4'362.70	
3091.00	Personalwerbung	380.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'061.65		7'200.00		5'629.60	
3101.21	Fam.pastoral	3'337.27		3'000.00		1'865.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	749.30		1'500.00		924.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00 Lebensmittel	6'346.35		15'000.00		12'334.32	
3130.21 Vergütung an Mitwirkende und Referenten	2'639.47		4'000.00		1'701.65	
3130.22 Kleine Zuwendungen an Helfer, Postboten etc.	308.15		700.00		299.00	
3170.01 Spesenvergütungen	2'100.00		3'900.00		2'580.00	
3171.20 Pfarreianlässe	13'345.55		30'000.00		14'890.35	
3171.21 Freiwillige Helfer	4'143.85		7'000.00		6'646.40	
3171.22 Erstkommunikanten	2'592.36		3'200.00		3'346.00	
3171.23 Ministranten	2'037.40		6'000.00		6'000.00	
3171.24 Firmung	7'404.38		26'000.00		16'997.94	
3171.25 Jugend	5'944.82		6'000.00		4'000.00	
3171.26 Senioren	3'476.55		9'000.00		11'188.35	
3199.21 Freier Kredit Pfarrer	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3631.31 Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	968.90				989.20	
3636.01 Beiträge an Vinzenzverein	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3636.02 Beiträge an Frauenverein	1'503.90		1'200.00		1'051.20	
3636.03 Beiträge an Blauring	7'500.00		7'500.00		15'000.00	
3636.04 Beiträge an Jungwacht	7'500.00		7'500.00		15'000.00	
3636.05 Beiträge an Präses			3'150.00		2'672.90	
3636.06 Beiträge an Kinderhüte	150.00		500.00			
3636.08 Beiträge an Tixi	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.09 Beiträge Verein für Jugendfragen Horgen	18'076.00		18'000.00		14'197.00	
3636.22 Beiträge an Institutionen im Inland	7'300.00		7'800.00		7'800.00	
3636.24 Beiträge an Flüchtlingsprojekte	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3638.00 Beiträge an das Ausland	48'025.43		48'000.00		47'970.75	
3638.01 Beiträge an Martinsopfer	12'292.00		15'000.00		14'272.15	
4250.00 Erlös aus Nebenbetrieben		250.45				223.00
4250.01 Erträge aus Wirtschaftsbetrieb		5'423.05		16'000.00		26'014.15
4631.11 Beiträge der Zentralkasse an Pastoraljahr-Absolventen		13'830.20				
3503 Bildung	168'089.77		171'780.00		152'235.45	
Nettoergebnis		168'089.77		171'780.00		152'235.45
3010.09 Erstattung von Lohn des Personals					-8'679.00	
3010.31 Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	123'273.45		123'000.00		121'240.15	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'080.00		1'200.00		936.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'936.20		8'400.00		7'622.15	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'993.60		9'900.00		8'618.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'090.65		1'350.00		1'092.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'479.40		1'450.00		1'454.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	768.50		980.00		837.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	150.00		600.00			
3104.00	Untimaterial Oberstufe	4'988.05		5'000.00		5'597.70	
3104.01	Untimaterial allgemein	5'929.92		8'500.00		4'414.40	
3170.01	Spesenvergütungen	1'800.00		1'800.00		300.00	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	9'600.00		9'600.00		8'800.00	
3504	Kultur	136'507.97		155'950.00		140'485.46	
	Nettoergebnis		136'507.97		155'950.00		140'485.46
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	44'060.20		45'000.00		42'525.60	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	32'393.80		33'500.00		32'484.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'629.25		5'300.00		4'405.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'334.40		7'300.00		7'234.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	728.10		750.00		715.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	863.00		950.00		841.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	515.95		650.00		511.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	950.00		1'000.00		900.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	72.60		1'500.00		1'191.35	
3130.41	Kirchenmusik - Dienstleistungen Dritter	34'501.10		46'000.00		34'070.00	
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	1'291.50		2'500.00		2'498.25	
3636.42	MIM Unterhalt Musikanlage u. Instrumente	7'399.77		8'000.00		1'263.20	
3636.43	MIM Anlässe	1'768.30		3'500.00		11'843.91	
3506	Kirchliche Liegenschaften	580'668.85	37'730.00	677'750.00	43'000.00	653'752.99	38'730.00
	Nettoergebnis		542'938.85		634'750.00		615'022.99
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	196'736.10		194'000.00		193'186.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'361.50		13'100.00		11'757.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'510.40		20'700.00		20'263.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'043.40		2'200.00		2'026.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'304.05		2'300.00		2'244.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'447.45		1'550.00		1'334.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		545.50	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	8'405.32		8'500.00		8'849.44	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'020.63		1'500.00		1'515.10	
3120.01	Wasser und Abwasser	2'584.25		4'000.00		2'155.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.02 Energie, Strom	14'401.20		8'500.00		7'060.65	
3120.03 Heizmaterial	28'737.20		37'000.00		34'726.80	
3120.04 Kehrichtabfuhrgebühren	1'193.45		3'500.00		1'522.35	
3130.05 Kabelnetzgebühren	1'158.90		1'200.00		1'158.90	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'780.00		5'000.00		4'844.75	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'226.25		17'000.00		63'197.80	
3144.02 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	2'248.80		2'000.00		5'889.35	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'646.95		5'000.00		5'104.70	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	100.00		100.00		100.00	
3170.01 Spesenvergütungen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	252'342.00		343'200.00		280'380.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'221.00		5'700.00		4'690.00	
4470.01 Mietzinsen von Wohnungen		33'000.00		33'000.00		29'440.00
4472.00 Vergütungen für Benützer Liegenschaften VV		4'730.00		10'000.00		9'290.00
9 Finanzen und Steuern	1'069'278.74	2'972'831.13	1'223'740.00	3'532'100.00	2'155'683.00	4'296'333.65
Nettoergebnis	1'903'552.39		2'308'360.00		2'140'650.65	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	6'099.65	1'493'259.54		3'521'100.00	8'141.92	4'270'533.88
Nettoergebnis	1'487'159.89		3'521'100.00		4'262'391.96	
3181.01 Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen natürliche Personen	5'452.60				6'996.15	
3181.02 Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen juristische Personen	647.05				1'145.77	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		829'836.70		1'008'967.00		951'723.20
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		173'079.10		248'440.00		243'118.20
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		8'160.51		8'610.00		30'027.29
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		50'031.15		174'951.00		40'460.70
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-21'024.90		-115'731.00		-11'598.50
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		82'668.10		140'033.00		95'176.60
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		18'605.00		14'460.00		7'496.85
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'775.98		1'490.00		26'760.39
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		7'604.10		50'705.00		8'455.65
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'484.85		-41'769.00		-2'757.75
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		-1'450.45		70'000.00		-6'674.25
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		246'755.05		381'540.00		546'575.20
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-215'266.55		458'558.00		4'249.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40		101'325.25		997'712.00		2'166'151.10
4010.50		-63'036.50		-47'754.00		-39'765.55
4010.60		-6.95				
4011.00		63'193.10		65'160.00		72'168.90
4011.10		2'283.50		43'642.00		5'599.35
4011.40		214'834.15		66'832.00		137'276.00
4011.50		-1'621.95		-4'746.00		-3'909.45
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	1'056'029.00		500'000.00		405'551.00
	Nettoergebnis		1'056'029.00		500'000.00	405'551.00
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	180'078.00				18'333.00
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	875'951.00	500'000.00			387'218.00
9610	Zinsen	3'929.24	5'400.45	20'000.00	11'000.00	9'675.12
	Nettoergebnis	1'471.21			9'000.00	4'224.24
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen natürliche Personen	341.39		10'000.00		806.10
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und Zinsforderungen juristische Personen	30.85				41.53
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	3'240.20		10'000.00		4'238.00
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	316.80				365.25
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		4'920.10		11'000.00	8'305.72
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		480.35			1'369.40
9690	Finanzvermögen, Übriges	308.40				
	Nettoergebnis		308.40			
3499.02	Negativzinsen für Vermögensanlagen	308.40				
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		525.35			1'306.45
	Nettoergebnis		525.35			1'306.45
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		525.35			1'306.45
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	2'912.45	2'912.45			14'818.20
	Nettoergebnis					14'818.20
3502.00	Einlagen in Spendenkonto des FK		2'850.00			12'599.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.32 Auszahlungen Spendenkonto	62.45				2'218.60	
4390.01 Erträge Spendenkonto		2'850.00				12'599.60
4502.00 Entnahmen aus Spendenkonto des FK		62.45				2'218.60
9999 Abschluss		1'470'733.34	703'740.00		1'721'721.00	
Nettoergebnis	1'470'733.34			703'740.00		1'721'721.00
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			703'740.00		1'721'721.00	
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'470'733.34				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	2'143'766.14		2'078'000.00		67'390.40	1'000.00
	Nettoergebnis		2'143'766.14		2'078'000.00		66'390.40
3506	Kirchliche Liegenschaften	2'143'766.14		2'078'000.00		67'390.40	1'000.00
	Nettoergebnis		2'143'766.14		2'078'000.00		66'390.40
5040.02	Hochbauten Zentrum	1'435'091.60		2'078'000.00		33'475.75	
5040.03	Hochbauten Jubla	635'569.89				33'914.65	
5090.00	Übrige Sachanlagen	73'104.65					
6370.00	Investitionsbeiträge von JW, Blauring Kt. Zürich						1'000.00
9	Finanzen und Steuern		2'143'766.14		2'078'000.00	1'000.00	67'390.40
	Nettoergebnis	2'143'766.14		2'078'000.00		66'390.40	
9999	Abschluss		2'143'766.14		2'078'000.00	1'000.00	67'390.40
	Nettoergebnis	2'143'766.14		2'078'000.00		66'390.40	
6900	Aktivierung Ausgaben		2'143'766.14		2'078'000.00		67'390.40

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Bilanz

Aktiven		1.1.2020	31.12.2020
1	Aktiven	8'419'099.16	7'515'820.64
10	Finanzvermögen (FV)	5'787'078.76	2'996'597.10
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'966'599.63	2'290'389.78
1000	Kasse	2'499.90	8'184.80
1000.00	Kasse	2'499.90	8'184.80
1002	Bank	2'964'099.73	2'282'204.98
1002.01	Bankkontokorrent ZKB	2'952'158.03	2'266'275.73
1002.06	Bank Thalwil, Spendenkonto	11'941.70	15'929.25
101	Forderungen	2'806'091.57	658'104.57
1011	Kontokorrente mit Dritten	2'549'295.70	490'713.10
1011.00	Kontokorrent mit Stadt Adliswil	2'549'295.70	490'713.10
1012	Steuerforderungen	256'795.87	167'391.47
1012.00	Forderungen allg. Kirchgemeindesteuern (Restanzen)	256'795.87	167'391.47
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	887.56	35'702.75
1040	Aktive RA Personalaufwand	105.35	9'422.55
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	105.35	9'422.55
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	782.21	26'280.20
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	782.21	26'280.20
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	13'500.00	12'400.00
1060	Handelswaren	13'500.00	12'400.00
1060.01	Vorräte Heizöl	7'000.00	7'000.00
1060.02	Vorräte Cafeteria	6'500.00	5'400.00

14	Verwaltungsvermögen (VV)	2'632'020.40	4'519'223.54
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	2'632'020.40	4'519'223.54
1404	Hochbauten	2'523'420.00	2'271'078.00
1404.90	Hochbauten Kirche (HRM1)	1'467'400.00	1'467'400.00
1404.91	Hochbauten Kirchenzentrum (HRM1)	1'336'400.00	1'336'400.00
1404.99	WB Hochbauten (HRM1)	-280'380.00	-532'722.00
1406	Mobilien VV	42'210.00	37'989.00
1406.90	Mobilien VV Orgel (HRM1)	46'900.00	46'900.00
1406.99	WB Mobilien VV (HRM1)	-4'690.00	-8'911.00
1407	Anlagen im Bau VV	66'390.40	2'210'156.54
1407.02	Anlagen im Bau Zentrum VV (HRM2)	33'475.75	1'468'567.35
1407.03	Anlagen im Bau Jubla VV (HRM2)	32'914.65	668'484.54
1407.04	Anlagen im Bau Schliessanlage VV (HRM2)		73'104.65

Bilanz

Passiven		1.1.2020	31.12.2020
2	Passiven	8'419'099.16	7'515'820.64
20	Fremdkapital (FK)	207'789.93	775'244.75
200	Laufende Verbindlichkeiten	192'195.38	759'315.50
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	87'142.13	637'400.90
2000.01	Kreditoren (Sammelkonto)	76'320.78	637'400.90
2000.30	Quellensteuer	10'821.35	
2002	Steuern	99'053.25	115'914.60
2002.00	Verpflichtungen aus allg. Kirchgemeindesteuern (Restanzen)	99'053.25	115'914.60
2006	Depotgelder und Kautionen	6'000.00	6'000.00
2006.00	Schlüssel-Depotgelder	6'000.00	6'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung (RA)	3'652.85	1'200.00
2040	Passive RA Personalaufwand	3'652.85	0.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand	3'652.85	
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	1'200.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		1'200.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	11'941.70	14'729.25
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	11'941.70	14'729.25
2092.00	Zweckgebundene Zuw. Hilfsprojekte	11'941.70	14'729.25
29	Eigenkapital (EK)	8'211'309.23	6'740'575.89

299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	8'211'309.23	6'740'575.89
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	8'211'309.23	6'740'575.89
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	8'211'309.23	6'740'575.89