

reformierte
kirche stäfa-hombrechtikon

**Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde
8712 Stäfa-Hombrechtikon**

Budget 2022

Abnahmebeschluss Kirchenpflegen	16.09.2021/22.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.10.2021
Abnahmebeschluss Übergangs-Rechnungsprüfungskommission	17.11.2021
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlungen	06.12.2021/12.12.2021
Veröffentlichung	17.12.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Kirchenpflege 4
2	Anträge und Beschlüsse 5-7
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 9
4	Finanzierung 10
5	Haushaltsgleichgewicht 11
6	Erfolgsrechnung 12
7	Investitionsrechnungen 13-14
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 16-18
9	Erfolgsrechnung 19-25
10	Erläuterungen zur Investitionsrechnung 26
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 27-28
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 29-30
Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 32
14	Finanzkennzahlen 33

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Die Kirchenpflegen der Kirchgemeinden Stäfa und Hombrechtikon haben die Ausgaben und Einnahmen unter Einbezug aller leistungserbringenden Stellen sorgfältig und detailliert budgetiert.

Die beliebten Angebote der beiden Kirchgemeinden wurden auch für das Jahr 2022 geplant und budgetiert. Dazu gehören etwa die Gemeinde- und Seniorenferienwoche, verschiedene Angebot zur Erwachsenenbildung, Seniorennachmittage, die Angebote von Gesprächsgruppen, wie zum Beispiel Bibel-Talk, Erzählcafé, Frauen-Brunch oder Zmorge-Tisch. Auch die verschiedenen Angebote, welche zum Grundauftrag der Kirchgemeinde gehören, sollen erwähnt werden, wie etwa die Gottesdienste, der Konf-Unterricht und der kirchliche Unterricht. Alle diese Angebote werden budgetiert, damit die Gemeindemitglieder in den unterschiedlichsten Lebenssituationen einen Zugang zur Gemeinde finden können.

Im Verwaltungsbereich wird die Anpassung der IT-Infrastruktur und der Telefonie geplant. Auch die Zusammenführung der Mitgliederdatenbanken ist notwendig.

Im Liegenschaftsbereich sind, neben dem laufenden Unterhalt, auch Investitionen geplant. Um die zukünftigen Investitionen planen zu können, haben die Kirchenpflegen eine Liegenschaftenstrategie ausgearbeitet. Diese Analyse zeigt, dass in den nächsten Jahren beispielsweise die Nutzung des Pfarrhauses am Bahnhofplatz Hombrechtikon neu konzipiert werden muss. Das Pfarrhaus Grund soll energetisch verbessert werden, dazu gehört die Erneuerung der Aussendämmung. Die Kirche Hombrechtikon weist im Aussenbereich Risse auf, welche gründlich saniert werden müssen, damit kein Wasser eindringen kann.

Die finanzielle Situation der neuen Kirchgemeinde Stäfa-Hombrechtikon kann als stabil bezeichnet werden. Die beiden Kirchenpflegen haben bei der Budgetierung der Steuererträge die Senkung des Steuerfusses in Hombrechtikon von 14 auf 11% berücksichtigt, wie auch die Steuerentwicklung in beiden Gemeinden. Als Basis für die Steuererträge diente die Rechnung 2020, wobei die Kirchenpflegen Vorsicht walten liessen und zurückhaltender budgetierten. Das Budget 2022 weist einen Ertragsüberschuss aus, dieser soll weiterhin zur Verringerung der Schulden in einem späteren Zeitpunkt verwendet werden.

Die Kirchenpflegen schlagen vor, den Steuerfuss der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Stäfa für das Jahr 2022, wie in den Abstimmungsunterlagen zum Gemeindegemeinschaftszusammenschluss angekündigt, auf 11% zu festzusetzen.

Hombrechtikon, 16. September 2021

Evangelisch-reformierte Kirchenpflege
Hombrechtikon



Claudia Fischer
Ressort Finanzen

Stäfa, 22. September 2021

Evangelisch-reformierte Kirchenpflege
Stäfa



Cornelia Bizzarri Kuhn
Ressort Finanzen

Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2022** der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Stäfa-Hombrechtikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'326'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'496'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	170'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	222'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	222'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	37'213'636.36
Steuerfuss			11%


Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Stäfa-Hombrechtikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11% Stäfa / 14% Hombrechtikon) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8712 Stäfa, 22.09.2021

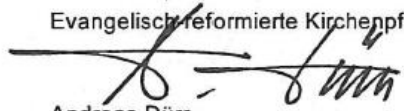
Evangelisch-reformierte Kirchenpflege Stäfa


Dr. Arnold Egli
Präsident Kirchenpflege


Cornelia Bizzarri-Kuhn
Ressort Finanzen

8712 Stäfa, 16.09.2021

Evangelisch-reformierte Kirchenpflege Hombrechtikon


Andreas Dürr
Präsident Kirchenpflege


Claudia Fischer
Ressort Finanzen

Antrag der Übergangs-Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Übergangs-Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2022** der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Stäfa-Hombrechtikon in der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 16.09.21 respektive vom 22.09.21 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

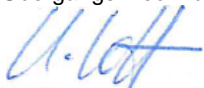
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'326'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'496'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	170'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	222'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	222'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			Fr. 37'213'636.36
Steuerfuss			11%

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

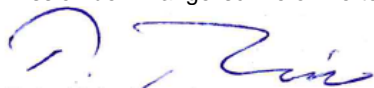
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Stäfa-Hombrechtikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Stäfa-Hombrechtikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr: 11 % Stäfa / 14% Hombrechtikon) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8712 Stäfa, 17.11.2021

Übergangs-Rechnungsprüfungskommission der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinden



Ueli Lott
Präsident



Peter Meier-Leuenberger
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das **Budget 2022** der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Stäfa-Hombrechtikon am 17. Dezember 2021 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'326'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'496'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	170'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	222'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	222'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	37'213'636.36
Steuerfuss			11%

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Stäfa-Hombrechtikon für das Jahr 2022 wird auf 11 % (Vorjahr: 11 % Stäfa / 14% Hombrechtikon) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8712 Stäfa, 12.12.2021
Evangelisch-reformierte Kirchenpflege Stäfa


Dr. Arnold Egli
Präsident Kirchenpflege


Cornelia Bizzarri-Kuhn
Ressort Finanzen

8712 Stäfa, 06.12.2021
Evangelisch-reformierte Kirchenpflege Hombrechtikon


Andreas Dürr
Präsident Kirchenpflege


Claudia Fischer
Ressort Finanzen

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		5'326'000.00	5'230'050.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'402'500.00	1'362'550.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-3'923'500.00	-3'867'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2022	Budget 2021	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	37'213'636.36	34'668'831.16	
Steuerfuss	11%	11% / 14%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'730'000.00	2'750'100.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	760'000.00	804'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	590'000.00	463'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	13'500.00	43'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	4'093'500.00	4'060'100.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			4'093'500.00 4'060'100.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			170'000.00 192'600.00

Finanzierung

Finanzierung	Konten- definition	Total Gemeindehaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022
+	Ertragsüberschuss + 9000	170'000.00	170'000.00
-	Aufwandüberschuss - 9001	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschre + 330, 332, 364, 365, 366	93'400.00	93'400.00
-	Ertrag aus Aufwertur - 4490	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds ur + 350, +3511	13'800.00	13'800.00
-	Entnahmen aus Fonc - 450, - 4511	-5'000.00	-5'000.00
+	Einlagen in das Eigen + 389	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem - 489	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		272'200.00	272'200.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-222'000.00	-222'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung		50'200.00	50'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		123%	123%

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 der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen
nrb = nicht rechenbar

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.

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	TOTAL relev. Jahre
3500	Gemeindeaufbau und -leitung	0.00	1'127'677.84	1'157'619.34	1'241'920.00	1'177'880.00	1'080'000.00	1'085'000.00	6'870'097.18
3501	Gottesdienst	0.00	285'556.95	305'348.60	314'930.00	314'650.00	315'000.00	315'000.00	1'850'485.55
3502	Diakonie und Seelsorge	0.00	789'164.09	741'018.42	822'910.00	822'230.00	825'000.00	825'000.00	4'825'322.51
3503	Bildung und Spiritualität	0.00	217'635.40	238'598.82	278'280.00	249'780.00	250'000.00	250'000.00	1'484'294.22
3504	Kultur	0.00	61'812.55	58'085.40	85'600.00	98'600.00	90'000.00	90'000.00	484'097.95
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	628'116.91	529'490.73	617'460.00	667'160.00	680'000.00	690'000.00	3'812'227.64
35	Kirche und religiöse Angelegenheiten	0.00	3'109'963.74	3'030'161.31	3'361'100.00	3'330'300.00	3'240'000.00	3'255'000.00	19'326'525.05
9100	Gemeindesteuern	0.00	4'393'523.63	5'449'862.97	4'407'900.00	4'520'500.00	4'400'000.00	4'300'000.00	27'471'786.60
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	-1'066'024.00	-1'138'706.70	-1'142'100.00	-1'289'800.00	-1'200'000.00	-1'150'000.00	-6'986'630.70
9610	Zinsen	0.00	-24'014.70	-1'601.26	50'400.00	26'600.00	25'000.00	25'000.00	101'384.04
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	278'832.60	164'912.64	235'000.00	241'000.00	241'000.00	241'000.00	1'401'745.24
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgaben	0.00	2'005.60	678.25	2'100.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	10'783.85
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	370.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	370.20
	Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00	400.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	3'584'693.33	4'475'145.90	3'553'700.00	3'500'300.00	3'468'000.00	3'418'000.00	21'999'839.23
9999	Operatives Ergebnis	0.00	474'729.59	1'444'984.59	192'600.00	170'000.00	228'000.00	163'000.00	2'673'314.18
	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung								
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00	474'729.59	1'444'984.59	192'600.00	170'000.00	228'000.00	163'000.00	2'673'314.18

* Rechnung 2018 = HRM1 / ** Budget 2021 kumuliert inkl. Anpassung Steuersatz Hombrechtikon auf 11%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	1'868'480.00	1'925'470.00	1'833'186.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'184'020.00	1'212'330.00	958'936.14
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	78'900.00	72'000.00	64'769.33
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	13'800.00	15'200.00	13'214.29
36	Transferaufwand	1'819'900.00	1'643'450.00	1'620'431.45
37	Durchlaufende Beiträge	135'000.00	135'000.00	108'251.54
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'100'100.00</i>	<i>5'003'450.00</i>	<i>4'598'789.30</i>
40	Fiskalertrag	4'543'000.00	4'433'100.00	5'437'827.39
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	101'600.00	126'750.00	49'521.98
43	Verschiedene Erträge	23'400.00	18'700.00	85'385.23
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'000.00	400.00	0.00
46	Transferertrag	40'500.00	51'500.00	46'301.20
47	Durchlaufende Beiträge	135'000.00	135'000.00	108'251.54
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'848'500.00</i>	<i>4'765'450.00</i>	<i>5'727'287.34</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-251'600.00	-238'000.00	1'128'498.04
34	Finanzaufwand	122'800.00	114'500.00	180'522.66
44	Finanzertrag	544'400.00	545'100.00	497'009.24
	Ergebnis aus Finanzierung	421'600.00	430'600.00	316'486.58
Operatives Ergebnis		170'000.00	192'600.00	1'444'984.62
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		170'000.00	192'600.00	1'444'984.62
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	103'100.00	112'100.00	61'650.70
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	103'100.00	112'100.00	61'650.70

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50 Sachanlagen	222'000.00	55'000.00	31'161.15
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	20'655.10
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	222'000.00	55'000.00	51'816.25
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	222'000.00	55'000.00	51'816.25
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	222'000.00	55'000.00	51'816.25

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	120'000.00	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	120'000.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	120'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss	0.00	120'000.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Kirchenpflege-Beschlüssen vom **16.09.21** respektive vom **22.09.21** **0.75 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

Kontokorrentzins

Verzinsung Kontokorrent Pol. Gemeinde Hombrechtikon gemäss interner Zinssatz **0.75%**

Die Budgetierung der Ausgaben und Einnahmen erfolgte durch beide Kirchgemeinden separat und wurden in einem weiteren Schritt überprüft und konsolidiert. Das Budget 2021, als Vergleichswert zum Voranschlag 2022, setzt sich aus den kumulierten Werten von Hombrechtikon und Stäfa zusammen und beinhaltet auch die Anpassung des Steuerfusses auf 11% in den Steuerzahlen von Hombrechtikon.

3500

Gemeindeaufbau und Leitung

-75'140.00	Minderaufwand
-11'100.00	Minderertrag
-64'040.00	Minderaufwand/Mehrertrag

Die Behördenentschädigungen wurden auf der Basis der Entschädigungen der Kirchgemeinde Stäfa budgetiert. Es werden Entschädigungen von CHF 75'000 eingespart. Durch die Pensionierung des Kirchgemeindeschreibers von Hombrechtikon fallen dessen Lohnkosten nur bis August an. Durch den Zusammenschluss entstehen einmalige Mehrkosten beim Büromaterial und den Drucksachen sowie auf Anpassungen von Logo und beim Webauftritt. Insgesamt liegen die budgetierten Ausgaben CHF 64'000 unter dem kumulierten Budget von 2021.

3501

Gottesdienst

-280.00	Minderaufwand
0.00	Mehrertrag
-280.00	Minderaufwand/Mehrertrag

Der Aufwand im Bereich Gottesdienst wird im gleichen Umfang, wie im kumulierten Vorjahresbudget erwartet.

3502

Diakonie und Seelsorge

-28'180.00 Minderaufwand
-27'500.00 Minderertrag
-680.00 Minderaufwand/Mehrertrag

Es finden keine Anpassungen von Lohnkosten im Bereich Diakonie und Seelsorge statt. Die Angebote sind in einem ersten Schritt im gleichen Umfang, wie im Vorjahr geplant. Allfällige Anpassungen finden nach sorgfältiger Evaluation zu einem späteren Zeitpunkt statt.

3503

Bildung und Spiritualität

-29'550.00 Minderaufwand
-1'050.00 Minderertrag
-28'500.00 Minderaufwand/Mehrertrag

Die Ausgaben und Einnahmen im Bereich Bildung und Spiritualität werden leicht tiefer budgetiert. Dies aufgrund von Anpassungen im Bereich Religionsunterricht und Erwachsenenbildung.

3504

Kultur

13'000.00 Mehraufwand
0.00 Mehrertrag
13'000.00 Mehraufwand/Minderertrag

Für 2022 sind kulturelle Angebote geplant, welche eine leichte Erhöhung des Budgets zur Folge haben.

3506

Kirchliche Liegenschaften

52'200.00 Mehraufwand
2'500.00 Mehrertrag
49'700.00 Mehraufwand/Minderertrag

Im Bereich Unterhalt von Hochbauten und Mobiliar sind verschiedene Reparaturen an bestehenden Gebäuden geplant.

9100

Allgemeine Gemeindesteuern

-2'700.00 Minderaufwand
109'900.00 Mehrertrag
-112'600.00 Minderaufwand/Mehrertrag

Bei der Budgetierung der Steuererträge wurde die Senkung des Steuerfusses in Hombrechtikon von 14 auf 11% berücksichtigt, wie auch die Steuerentwicklung in beiden Gemeinden. Als Basis für die Steuererträge diente die Rechnung 2020, wobei die Kirchenpflegen Vorsicht walten liessen und infolge der aktuellen Corona Situation zurückhaltender budgetierten.

9300

Finanz- und Lastenausgleich

143'800.00 Mehraufwand
-3'900.00 Minderertrag
147'700.00 Mehraufwand/Minderertrag

Aufgrund des höheren Nettosteuerertrages 2020 gegenüber dem Vorjahr wird der Zentralkassenbeitrag höher ausfallen, als im Budget 2021 budgetiert.

9630

Liegenschaften des Finanzvermögens

-6'000.00	Minderaufwand
0.00	Mehrertrag
-6'000.00	Minderaufwand/Mehrertrag

Die Aufwände und Erträge beim Unterhalt und der Vermietung der Wohnbaute Eich und des Pfarrhauses Eich sind im gleichen Umfang wie im Vorjahr budgetiert.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen	3'613'800.00	283'500.00	3'681'750.00	320'650.00	3'348'876.58	318'715.27
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	1'179'280.00	1'400.00	1'254'420.00	12'500.00	1'206'696.09	49'076.75
3501 Gottesdienst	314'650.00	0.00	314'930.00	0.00	306'784.25	1'435.65
3502 Diakonie und Seelsorge	928'330.00	106'100.00	956'510.00	133'600.00	793'009.17	51'990.75
3503 Bildung und Spiritualität	259'380.00	9'600.00	288'930.00	10'650.00	279'762.59	41'163.77
3504 Kultur	105'500.00	6'900.00	92'500.00	6'900.00	62'645.20	4'559.80
3506 Kirchliche Liegenschaften	826'660.00	159'500.00	774'460.00	157'000.00	699'979.28	170'488.55
Finanzen und Steuern	1'712'200.00	5'212'500.00	1'548'300.00	5'102'000.00	1'492'086.08	5'967'232.01
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	22'500.00	4'543'000.00	25'200.00	4'433'100.00	-12'035.61	5'437'827.39
9300 Finanz- und Lastenausgleich	1'289'800.00	0.00	1'146'000.00	3'900.00	1'138'706.70	0.00
9610 Zinsen	90'500.00	117'100.00	85'300.00	135'700.00	81'485.90	79'884.64
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	135'600.00	376'600.00	141'600.00	376'600.00	162'463.26	327'375.90
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberechtigung auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückvergütung aus CO2-Abgabe	0.00	2'000.00	0.00	2'100.00	0.00	678.25
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	135'000.00	135'000.00	135'000.00	135'000.00	108'251.54	108'251.54
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	38'800.00	38'800.00	15'200.00	15'600.00	13'214.29	13'214.29
Total Aufwand / Ertrag	5'326'000.00	5'496'000.00	5'230'050.00	5'422'650.00	4'840'962.66	6'285'947.28
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	170'000.00		192'600.00		1'444'984.62	
Total	5'496'000.00	5'496'000.00	5'422'650.00	5'422'650.00	3'395'978.04	6'285'947.28

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'613'800.00	283'500.00	3'681'750.00	320'650.00	-30'800.00	-0.92
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	3'613'800.00	283'500.00	3'681'750.00	320'650.00	-30'800.00	-0.92
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	3'613'800.00	283'500.00	3'681'750.00	320'650.00	-30'800.00	-0.92
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	1'179'280.00	1'400.00	1'254'420.00	12'500.00	-64'040.00	-5.16
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'177'880.00</i>		<i>1'241'920.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			75'200.00		-75'200.00	-100.00
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	108'000.00		108'000.00			
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	17'000.00		17'000.00			
3000.03	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder RPK	7'000.00		7'000.00			
3000.04	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	8'000.00		5'000.00		3'000.00	60.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'600.00		327'200.00		34'400.00	10.51
3010.09	Rückerstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'400.00		-14'000.00		4'600.00	-32.86
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'800.00		1'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'000.00		29'800.00		-1'800.00	-6.04
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'000.00		44'200.00		800.00	1.81
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'500.00		14'500.00		-1'000.00	-6.90
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		2'600.00		2'400.00	92.31
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			700.00		-700.00	-100.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'600.00		9'500.00		-1'900.00	-20.00
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		1'000.00		2'000.00	200.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'700.00		27'000.00		3'700.00	13.70
3100.00	Büromaterial	9'100.00		9'500.00		-400.00	-4.21
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36'000.00		26'700.00		9'300.00	34.83
3102.01	Gemeindeseiten	130'000.00		103'700.00		26'300.00	25.36
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	660.00		27'200.00		-26'540.00	-97.57
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'200.00		8'200.00		2'000.00	24.39
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'020.00		36'920.00		16'100.00	43.61
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'000.00		20'500.00		-6'500.00	-31.71
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'500.00		3'100.00		6'400.00	206.45
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		1'500.00		500.00	33.33
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'500.00		-500.00	-33.33
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'250.00		20'450.00		-6'200.00	-30.32
3162.00	Raten für operatives Leasing	49'600.00		49'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.00		1'400.00		500.00	35.71
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	46'500.00		52'800.00		-6'300.00	-11.93

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			46'000.00		-46'000.00	-100.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	52'000.00		75'200.00		-23'200.00	-30.85
3612.01	Steuerbezugskosten nat. Pers.	100'000.00		89'000.00		11'000.00	12.36
3612.02	Steuerbezugskosten jur. Pers.	17'000.00		16'000.00		1'000.00	6.25
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'750.00		6'850.00		-2'100.00	-30.66
3637.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate			800.00		-800.00	-100.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'400.00		10'500.00	9'100.00	-86.67
4612.00	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen				2'000.00	2'000.00	-100.00
3501	Gottesdienst	314'650.00		314'930.00		-280.00	-0.09
	<i>Nettoergebnis</i>		314'650.00		314'930.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'900.00		155'300.00		-1'400.00	-0.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		11'500.00		-3'400.00	-29.57
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500.00		13'100.00		1'400.00	10.69
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		5'700.00		-4'700.00	-82.46
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		600.00		900.00	150.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			200.00		-200.00	-100.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00		3'200.00		1'000.00	31.25
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		800.00		2'200.00	275.00
3100.00	Büromaterial	2'600.00		1'600.00		1'000.00	62.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	7'800.00		9'300.00		-1'500.00	-16.13
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'900.00		6'800.00		100.00	1.47
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'600.00		1'200.00		4'400.00	366.67
3105.00	Lebensmittel			10'500.00		-10'500.00	-100.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	600.00				600.00	100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'900.00		72'200.00		13'700.00	18.98
3162.00	Raten für operatives Leasing			200.00		-200.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'750.00		11'530.00		-1'780.00	-15.44
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'300.00		11'200.00		-1'900.00	-16.96
3502	Diakonie	928'330.00	106'100.00	956'510.00	133'600.00	-680.00	-0.08
	<i>Nettoergebnis</i>		822'230.00		822'910.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	403'300.00		413'300.00		-10'000.00	-2.42
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	480.00		480.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'000.00		28'400.00		-2'400.00	-8.45
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000.00		34'000.00		6'000.00	17.65
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		5'600.00		-2'600.00	-46.43
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		300.00		4'500.00	1'500.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			100.00		-100.00	-100.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		3'790.00		710.00	18.73

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'800.00		5'000.00		-200.00	-4.00
3100.00	Büromaterial	1'150.00		850.00		300.00	35.29
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'540.00		9'350.00		-810.00	-8.66
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'110.00		1'210.00		-100.00	-8.26
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'920.00		4'800.00		-880.00	-18.33
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		200.00		400.00	200.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	177'280.00		219'330.00		-42'050.00	-19.17
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	248'650.00		229'600.00		19'050.00	8.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter		82'100.00		99'100.00	17'000.00	-17.15
4390.00	Übriger Ertrag				5'500.00	5'500.00	-100.00
4612.00	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		24'000.00		29'000.00	5'000.00	-17.24
3503	Religiöse Bildung	259'380.00	9'600.00	288'930.00	10'650.00	-28'500.00	-10.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>249'780.00</i>		<i>278'280.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'000.00		158'200.00		-18'200.00	-11.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100.00		11'000.00		-1'900.00	-17.27
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00		20'600.00		-7'100.00	-34.47
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		1'400.00		-300.00	-21.43
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		400.00		1'300.00	325.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			200.00		-200.00	-100.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'200.00		300.00	25.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'300.00		200.00	8.70
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	13'000.00		6'500.00		6'500.00	100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'900.00		3'900.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	280.00		280.00			
3104.00	Lehrmittel	9'300.00		12'700.00		-3'400.00	-26.77
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'300.00		200.00	15.38
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'500.00		500.00	33.33
3170.00	Reisekosten und Spesen			2'600.00		-2'600.00	-100.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	59'800.00		64'650.00		-4'850.00	-7.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'600.00		10'650.00	1'050.00	-9.86
3504	Kultur	105'500.00	6'900.00	92'500.00	6'900.00	13'000.00	15.19
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>98'600.00</i>		<i>85'600.00</i>		

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'700.00		31'700.00		1'000.00	3.15
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		1'400.00		800.00	57.14
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'100.00		2'000.00		2'100.00	105.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		200.00		-100.00	-50.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00				400.00	100.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		400.00		100.00	25.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700.00		2'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'800.00		15'800.00		11'000.00	69.62
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			3'000.00		-3'000.00	-100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'200.00		34'500.00		700.00	2.03
4390.00	Übriger Ertrag		3'400.00		3'400.00		
4637.00	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		3'500.00		3'500.00		
3506	Kirchliche Liegenschaften	826'660.00	159'500.00	774'460.00	157'000.00	49'700.00	8.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>667'160.00</i>		<i>617'460.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	301'800.00		299'300.00		2'500.00	0.84
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00		18'800.00		400.00	2.13
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'000.00		30'600.00		-1'600.00	-5.23
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		3'900.00		-1'600.00	-41.03
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		1'800.00		1'800.00	100.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			700.00		-700.00	-100.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		1'500.00		1'000.00	66.67
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00				800.00	100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	23'400.00		26'300.00		-2'900.00	-11.03
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00			
3105.00	Lebensmittel	13'740.00				13'740.00	100.00
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	21'500.00		20'000.00		1'500.00	7.50
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	7'500.00		4'000.00		3'500.00	87.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Kehricht	900.00		600.00		300.00	50.00
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Wasser Abwasser	4'900.00		4'900.00			
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Energie	28'300.00		33'900.00		-5'600.00	-16.52
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Heizmaterial	34'100.00		19'500.00		14'600.00	74.87
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'180.00		3'980.00		2'200.00	55.28
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'600.00		18'600.00		-5'000.00	-26.88
3140.00	Unterhalt			7'000.00		-7'000.00	-100.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	107'400.00		86'240.00		21'160.00	24.54
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	16'300.00		8'500.00		7'800.00	91.76
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500.00		13'000.00		-1'500.00	-11.54

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	46'800.00		46'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'340.00		6'340.00		-2'000.00	-31.55
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00		-100.00	-100.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	78'900.00		72'000.00		6'900.00	9.58
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	33'000.00		33'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'500.00		12'500.00		2'000.00	16.00
4250.00	Verkäufe		1'500.00		2'000.00	500.00	-25.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000.00		4'500.00	-2'500.00	55.56
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		5'000.00		6'000.00	1'000.00	-16.67
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter				10'500.00	10'500.00	-100.00
4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV		1'000.00			-1'000.00	-100.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		102'000.00		102'000.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		32'000.00		21'000.00	-11'000.00	52.38
4612.00	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		11'000.00		11'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	1'882'200.00	5'212'500.00	1'768'300.00	5'129'400.00	30'800.00	-0.92
91	Steuern	22'500.00	4'543'000.00	25'200.00	4'433'100.00	-112'600.00	2.55
910	Steuern	22'500.00	4'543'000.00	25'200.00	4'433'100.00	-112'600.00	2.55
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	22'500.00	4'543'000.00	25'200.00	4'433'100.00	-112'600.00	2.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'520'500.00</i>		<i>4'407'900.00</i>		
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen		500.00			500.00	100.00
3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste		22'000.00		25'200.00	-3'200.00	-12.70
3181.10.01	<i>Abschreibungen und Erlasse von Steuern nat. Pers.</i>		<i>20'000.00</i>		<i>23'000.00</i>	<i>-3'000.00</i>	<i>-13.04</i>
3181.10.02	<i>Abschreibungen und Erlasse vo Steuern jur. Pers.</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'200.00</i>	<i>-200.00</i>	<i>-9.09</i>
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'730'000.00		2'750'100.00	20'100.00	-0.73
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		302'000.00		220'000.00	-82'000.00	37.27
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		17'000.00		21'000.00	4'000.00	-19.05
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		68'000.00		50'500.00	-17'500.00	34.65
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-137'000.00		-111'000.00	26'000.00	23.42
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		760'000.00		804'000.00	44'000.00	-5.47
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		156'000.00		142'000.00	-14'000.00	9.86
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'500.00		38'000.00	32'500.00	-85.53
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		32'000.00		20'000.00	-12'000.00	60.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2022		Budget 2021		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-97'000.00		-76'000.00	21'000.00	27.63
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		5'000.00		3'000.00	-2'000.00	66.67
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		590'000.00		463'000.00	-127'000.00	27.43
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		88'000.00		57'000.00	-31'000.00	54.39
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		48'000.00		38'000.00	-10'000.00	26.32
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-27'500.00		-23'000.00	4'500.00	19.57
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'500.00		43'000.00	29'500.00	-68.60
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-11'000.00		-7'000.00	4'000.00	57.14
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'500.00		2'500.00		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'000.00		-2'000.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'289'800.00		1'146'000.00	3'900.00	147'700.00	12.93
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'289'800.00		1'146'000.00	3'900.00	147'700.00	12.93
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'289'800.00		1'146'000.00	3'900.00	147'700.00	12.93
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'289'800.00</i>		<i>1'142'100.00</i>		
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge / Ressourcenausgleichsbeiträge	48'800.00		6'100.00		42'700.00	700.00
3636.10	Zentralkassenbeitrag	1'241'000.00		1'139'900.00		101'100.00	8.87
4636.01	Beiträge von der Zentralkasse				3'900.00	3'900.00	-100.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	226'100.00	493'700.00	226'900.00	512'300.00	17'800.00	-6.24
961	Zinsen	90'500.00	117'100.00	85'300.00	135'700.00	23'800.00	-47.22
9610	Zinsen	90'500.00	117'100.00	85'300.00	135'700.00	23'800.00	-47.22
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>26'600.00</i>		<i>50'400.00</i>			
3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		300.00		-100.00	-33.33
3181.10.01	<i>Abschreibungen und Erlasse von Steuern nat. Pers.</i>	200.00		200.00			
3181.10.02	<i>Abschreibungen und Erlasse von Steuern jur. Pers.</i>			100.00		-100.00	-100.00
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten (Kontokorrent)	1'500.00		1'200.00		300.00	25.00
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	56'000.00		56'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	16'000.00		19'000.00		-3'000.00	-15.79
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	3'000.00		2'500.00		500.00	20.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

9

Finanzvermögen

0.00	Ausgaben	keine Ausgaben geplant
0.00	Einnahmen	
0.00	Nettoinvestition	

Verwaltungsvermögen

222'000.00	Ausgaben	Im Pfarrhaus an der Tödistrasse in Stäfa sind energetische Sanierungsarbeiten an der Aussendämmung geplant. Im Aussenbereich der Kirche Hombrechtikon sind Sanierungsarbeiten von Rissen vorgesehen.
0.00	Einnahmen	
222'000.00	Nettoinvestition	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501 Gottesdienst	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3503 Bildung und Spiritualität	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3504 Kultur	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	222'000.00	0.00	55'000.00	0.00	51'816.25	0.00
Finanzen und Steuern						
Total Ausgaben / Einnahmen	222'000.00	0.00	55'000.00	0.00	51'816.25	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		222'000.00		55'000.00		-51'816.25
Total	222'000.00	222'000.00	55'000.00	55'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
35	Kirchen						
3506	Kirchliche Liegenschaften	222'000.00	0.00	55'000.00	0.00	51'816.25	0.00
5040	Renovation Pfarrhaus Kirchenbühl Stäfa	0.00	0.00	0.00	0.00	31'161.15	0.00
5040	Renovation Pfarrhaus Grund Stäfa	160'000.00	0.00	55'000.00	0.00	0.00	0.00
5040	Kirche Rissanierungen Hombrechtikon	62'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5620	Sanierung Dach Kirchengemeindehaus Hombrechtikon	0.00	0.00	0.00	0.00	20'655.10	0.00
9999	Abschluss	0.00	222'000.00	0.00	55'000.00	0.00	51'816.25
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		222'000.00		55'000.00		51'816.25
Total		222'000.00	222'000.00	55'000.00	55'000.00	51'816.25	51'816.25

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	120'000.00	0.00	51'816.25	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	120'000.00	0.00	51'816.25	0.00
Nettoinvestitionen		0.00		120'000.00		51'816.25
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
35	Kirchen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00
7040.01	Renovation Pfarrhaus Eich	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00
5040.06	Renovation Pfarrhaus Grund						
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6900.00	Aktivierung Ausgaben	0.00	0.00	0.00	120'000.00		0.00
Total		0.00	0.00	120'000.00	120'000.00	0.00	0.00

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Anhang zum Budget

Abschreibungstabelle

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Nr.	Bezeichnung	Abschreibung 2022	voraussichtliche Buchwerte per 31.12.2022		
			exkl. Subventionen	Subventionen	inkl. Subventionen
3506 Kirchliche Liegenschaften					
ANR00006-S	Wohnbaute Eich, Eichstrasse 88, Ürikon				
ANR00006	31.12.2022	-6'500.00	91'000.00	0.00	91'000.00
ANR00009-S	Renovation Pfarrhaus Kirchbühl				
ANR00009	31.12.2021	-15'577.00	249'236.00	0.00	249'236.00
ANR00004-S	Renovation Pfarrhaus Grund				
ANR00006	31.12.2022	-8'000.00	152'000.00	0.00	152'000.00
ANR00008-H	Kirche: Sanierung Dachstock				
ANR00006	31.12.2022	-4'107.00	0.00	0.00	0.00
ANR00011-H	Pfarrhaus Oetwilerstrasse Vorplatz				
ANR00006	31.12.2022	-1'672.00	16'716.00	0.00	16'716.00
ANR00012-H	Pfarrhaus Bahnhofliplatz Aussensanierung				
ANR00006	31.12.2022	-2'654.00	0.00	0.00	0.00
ANR00015-H	Renovation Kirche: Aussensanierung				
ANR00006	31.12.2022	-24'404.00	390'458.00	0.00	390'458.00
ANR00016-H	Renovation Kirche: Innensanierung				
ANR00006	31.12.2022	-9'856.00	59'134.00	0.00	59'134.00
ANR00018-H	Dachsanierung Kirchgemeindehaus				
ANR00018-H	31.12.2022	-14'500.00	6'155.00	0.00	6'155.00
Neu-H	Kirche Hombrechtikon Rissanierung				
ANR00006	31.12.2022	-3'100.00	56'900.00	0.00	56'900.00
Gruppensumme: 3506 Kirchliche Liegenschaften		-90'370.00	1021'599.00	0.00	1021'599.00
Total		-90'370.00	1021'599.00	0.00	1021'599.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Mitglieder	8'002	7'978	7'983		
Steuerfuss	11%	11% / 14%	11% / 14%		
Steuerkraft pro Mitglieder (eigene Berechnung)	5'138	4'717	5'824		Richtwerte*
Selbstfinanzierungsgrad	123%	243%	2259%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	1%	1%	1%	0 - 4 %	gut
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-60%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-365	< 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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen