

# **Reformierte Kirchgemeinde 8157 Dielsdorf**

## **Budget 2021**

|                                              |                    |
|----------------------------------------------|--------------------|
| Ablieferung an Kirchenpflege                 | 25. September 2020 |
| Abnahmebeschluss Kirchenpflege               | 1. Oktober 2020    |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 7. Oktober 2020    |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 25. Oktober 2020   |
| Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung    | .. Dezember 2020   |
| Veröffentlichung                             | .. Dezember 2020   |

Kirchenpflegepräsident/ Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

# Bericht der Kirchenpflege

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. **die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,**
- b. **Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),**
- c. **Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,**
  - Einsatz einer Baukommission im Jahre 2021 zur **Evaluation** zukünftiger Renovationen -3'000.00
  - Kauf von Tischen für die Kirche, realisiert in 2020. -10'000.00
  - Projekt Zirkuswagen in 2020 realisiert. 0.00
  - Minderaufwand des Zentralkassenbeitrages gegenüber dem Vorjahr um... -25'080.00
  - Zentralkassenbeitrag gegenüber der Rechnung 2019 -52'000.00
  - Verminderung der Steuereinnahmen bei gleichen Steuerfuss gegenüber der Jahresrechnung 2019 um... -30'000.00
  - und gegenüber dem Budget 2020 um... -75'000.00
- d. **Begründung des Antrags zum Steuerfuss.**

Die Kirchenpflege ist der Meinung, den Steuerfuss von 11 Prozent weiterhin beizubehalten und den Aufwandüberschuss am Eigenkapital anzulasten
- e. **Allgemeine Bemerkungen der Kirchenpflege:**

Auf Grund der besonderen Situation von Covid 19, den zu erwartenden Steuerausfällen ist es aktuell fast nicht möglich einen verbindlichen Voranschlag für 2021 zu erstellen.

Dielsdorf, 01. Oktober 2020  
Die Kirchenpflege Dielsdorf

# Antrag der Kirchenpflege

1

## Erfolgsrechnung

|                          |            |                  |
|--------------------------|------------|------------------|
| Gesamtaufwand            | Fr.        | 688'950.00       |
| Gesamtertrag             | Fr.        | 646'000.00       |
| <b>Aufwandüberschuss</b> | <b>Fr.</b> | <b>42'950.00</b> |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

|                                               |            |          |
|-----------------------------------------------|------------|----------|
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | -        |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -        |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-</b> |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

|                                          |            |          |
|------------------------------------------|------------|----------|
| Ausgaben Finanzvermögen                  | Fr.        | -        |
| Einnahmen Finanzvermögen                 | Fr.        | -        |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-</b> |

## Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr. 5'500'000.00

## Steuerfuss

11%

2

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Reformierten Kirchgemeinde Dielsdorf zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8157 Dielsdorf, 25.09.2020

Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsident/in

Rolf Bopp 

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

Silvia Künz 

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1

|                                          |                                               |            |                  |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|------------------|
| Erfolgsrechnung                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 688'950.00       |
|                                          | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 646'000.00       |
|                                          | <b>Aufwandüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>42'950.00</b> |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | -                |
|                                          | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -                |
|                                          | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-</b>         |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                |
|                                          | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                |
|                                          | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>         |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)   |                                               | Fr.        | 5'500'000.00     |
| Steuerfuss                               |                                               |            | 11%              |

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Reformierten Kirchgemeinde Dielsdorf zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.  
Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Kirchgemeinde Dielsdorf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8157 Dielsdorf, 25.10.2020

Rechnungsprüfungskommission:

Präsident 

Aktuarin 

## Erfolgsrechnung

| Gestuftter Erfolgsausweis |                                               | Budget                                        | Budget     | Rechnung Vorjahr |            |
|---------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|------------------|------------|
|                           |                                               | 2021                                          | 2020       | nach HRM 2       |            |
| 30                        | Personalaufwand                               | 276'920.00                                    | 280'745.00 | 281'393.50       |            |
| 31                        | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 184'080.00                                    | 206'110.00 | 219'655.06       |            |
| 33                        | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 5'750.00                                      | 0.00       | 0.00             |            |
| 35                        | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 20.00                                         | 20.00      | 14.90            |            |
| 36                        | Transferaufwand                               | 205'180.00                                    | 237'272.00 | 258'252.10       |            |
| 37                        | Durchlaufende Beiträge                        | 16'000.00                                     | 14'000.00  | 18'068.30        |            |
|                           | Total Betrieblicher Aufwand                   | 687'950.00                                    | 738'147.00 | 777'383.86       |            |
| 40                        | Fiskalertrag                                  | 590'900.00                                    | 666'600.00 | 623'275.28       |            |
| 41                        | Regalien und Konzessionen                     | 0.00                                          | 0.00       | 0.00             |            |
| 42                        | Entgelte                                      | 7'600.00                                      | 9'650.00   | 8'770.90         |            |
| 43                        | Verschiedene Erträge                          | 0.00                                          | 0.00       | 0.00             |            |
| 45                        | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00                                          | 0.00       | 0.00             |            |
| 46                        | Transferertrag                                | 0.00                                          | 0.00       | 53'644.90        |            |
| 47                        | Durchlaufende Beiträge                        | 16'000.00                                     | 14'000.00  | 18'068.30        |            |
|                           | Total Betrieblicher Ertrag                    | 614'500.00                                    | 690'250.00 | 703'759.38       |            |
|                           | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit          | -73'450.00                                    | -47'897.00 | -73'624.48       |            |
| 34                        | Finanzaufwand                                 | 1'000.00                                      | 1'000.00   | 1'168.10         |            |
| 44                        | Finanzertrag                                  | 31'500.00                                     | 32'000.00  | 32'370.46        |            |
|                           | Ergebnis aus Finanzierung                     | 30'500.00                                     | 31'000.00  | 31'202.36        |            |
|                           | Operatives Ergebnis                           | -42'950.00                                    | -16'897.00 | -42'422.12       |            |
| 38                        | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00                                          | 0.00       | 0.00             |            |
| 48                        | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00                                          | 0.00       | 0.00             |            |
|                           | Ausserordentliches Ergebnis                   | 0.00                                          | 0.00       | 0.00             |            |
|                           | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung                | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | -42'950.00 | -16'897.00       | -42'422.12 |
| 39                        | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 0.00                                          | 0.00       | 0.00             |            |
| 49                        | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 0.00                                          | 0.00       | 0.00             |            |
|                           | Total Aufwand                                 | 688'950.00                                    | 739'147.00 | 778'551.96       |            |
|                           | Total Ertrag                                  | 646'000.00                                    | 722'250.00 | 736'129.84       |            |

# Erfolgsrechnung

## Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

|                                              |                                                             | Budget 2021       |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung Vorjahr HRM2 |                   |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
|                                              |                                                             | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand               | Ertrag            |
| <b>Kirchen</b>                               |                                                             |                   |                   |                   |                   |                       |                   |
| 3500                                         | Behörden, Verwaltung, Pfarrei                               | 177'970.00        | 100.00            | 195'880.00        | 350.00            | 168'839.40            | 63.90             |
| 3501                                         | Gottesdienst                                                | 88'010.00         | 0.00              | 88'710.00         | 1'000.00          | 99'425.60             | 1'650.00          |
| 3502                                         | Diakonie und Seelsorge                                      | 72'320.00         | 0.00              | 73'320.00         | 0.00              | 91'728.90             | 0.00              |
| 3503                                         | Bildung                                                     | 46'300.00         | 7'500.00          | 44'275.00         | 8'300.00          | 74'496.51             | 7'057.00          |
| 3504                                         | Kultur                                                      | 25'750.00         | 0.00              | 27'150.00         | 0.00              | 20'750.70             | 0.00              |
| 3506                                         | Kirchliche Liegenschaften                                   | 88'620.00         | 30'000.00         | 97'250.00         | 30'000.00         | 81'000.85             | 30'216.00         |
| <b>Finanzen und Steuern</b>                  |                                                             |                   |                   |                   |                   |                       |                   |
| 9100                                         | Allgemeine Gemeindesteuern                                  | 300.00            | 590'900.00        | 300.00            | 666'600.00        | 1'955.25              | 623'275.28        |
| 9109                                         | Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich                 |                   |                   |                   |                   |                       |                   |
| 9300                                         | Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich         | 169'180.00        | 0.00              | 194'262.00        | 0.00              | 221'059.70            | 53'400.00         |
| 9610                                         | Zinsen                                                      | 4'500.00          | 1'500.00          | 4'000.00          | 2'000.00          | 1'226.75              | 2'154.46          |
| 9630                                         | Liegenschaften des Finanzvermögens                          |                   |                   |                   |                   |                       |                   |
| 9639                                         | Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV |                   |                   |                   |                   |                       |                   |
| 9690                                         | Finanzvermögen, Übriges                                     |                   |                   |                   |                   | 0.00                  | 244.90            |
| 9710                                         | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe                             |                   |                   |                   |                   |                       |                   |
| 9950                                         | Neutrale Aufwendungen und Erträge                           |                   |                   |                   |                   |                       |                   |
| 9951                                         | Zweckgebundene Zuwendungen                                  | 16'000.00         | 16'000.00         | 14'000.00         | 14'000.00         | 18'068.30             | 18'068.30         |
| 9990                                         | Abtragung Bilanzfehlbetrag                                  |                   |                   |                   |                   |                       |                   |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                |                                                             | <b>688'950.00</b> | <b>646'000.00</b> | <b>739'147.00</b> | <b>722'250.00</b> | <b>778'551.96</b>     | <b>736'129.84</b> |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> |                                                             |                   | <b>-42'950.00</b> |                   | <b>-16'897.00</b> |                       | <b>-42'422.12</b> |
| <b>Total</b>                                 |                                                             | <b>688'950.00</b> | <b>688'950.00</b> | <b>739'147.00</b> | <b>739'147.00</b> | <b>778'551.96</b>     | <b>778'551.96</b> |